

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 37/2022
Wójta Gminy Czarny Bór
z dnia 22.04.2022 r.

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY CZARNY BÓR
ZA 2021 ROK**

I. WPROWADZENIE

Budżet Gminy Czarny Bór na 2021 rok został uchwalony przez Radę Gminy Uchwałą Nr XXXIV/174/2020 z dnia 22 grudnia 2020 roku. Dochody zaplanowano na kwotę 29.000.000 zł, z czego: 25.300.000 zł stanowiły dochody bieżące i 3.700.000 zł dochody majątkowe. Wydatki zaplanowano na kwotę 31.000.000 zł, z czego: 23.600.000 zł stanowiły wydatki bieżące, natomiast 7.400.000 zł wydatki majątkowe.

W ciągu roku plan budżetu uległ pewnym zmianom, tak po stronie dochodów jak i wydatków jak również przychodów i rozchodów.

Skorygowanie pierwotnie ustalonych wielkości budżetowych było wynikiem m.in. zaktualizowania przez Ministerstwo Finansów kwoty części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy, a także: uzyskania dodatkowych środków na zadania z zakresu pomocy społecznej, realizację zadań z zakresu pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym jak również zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych. Ponadto zwiększeniu uległy niektóre pozycje dochodów własnych. Istotne zmiany do planu budżetu wprowadzono także w związku z uzyskanymi środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w latach 2020-2021.

Zgodnie z kompetencjami organy gminy dokonały zmian w budżecie podejmując stosowne uchwały i zarządzenia. Po dokonanych korektach pierwotnie planowane dochody, uległy zwiększeniu o 5.272.725,00 zł, do kwoty 34.272.725,00 zł. Zmniejszeniu natomiast uległy planowane wydatki o 1.547.676,94 zł do kwoty 29.452.323,06 zł.

W wyniku dokonanych zmian w planie dochodów i wydatków zmianie uległa kwota planowanego wyniku budżetu, z pierwotnie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 2.000.000 zł do kwoty 4.820.401,94 zł, stanowiącej nadwyżkę budżetową. Istotny wpływ na taką zmianę wyniku budżetu, mają wcześniej wspomniane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

II. DOCHODY

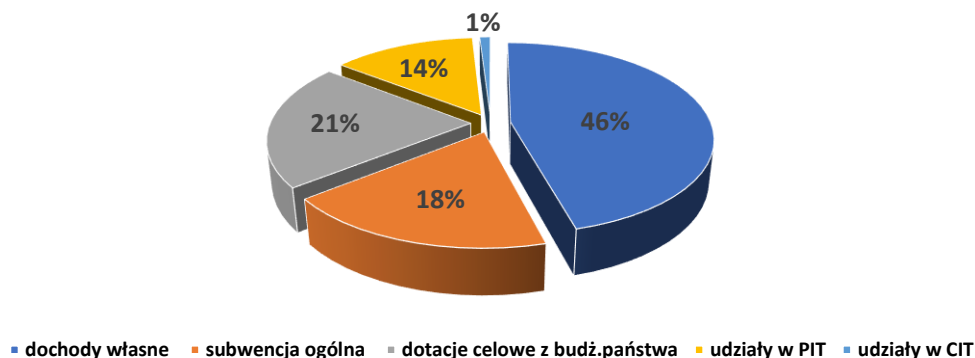
Wykonanie planu dochodów Gminy Czarny Bór za 2021 roku opiewa na kwotę 36.307.741,94 zł, co stanowi 105,94% wielkości planowanej, z czego dochody bieżące stanowią kwotę 27.156.405,40 zł (100,57% planu), a dochody majątkowe kwotę 9.151.336,54 zł (125,87% planu).

Na powyższe kwoty składają się:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	Wykonanie w %	Udział % w dochodach ogółem
1.	dochody własne	14.960.192,98	16.646.343,24	111,27	45,8
2.	subwencja ogólna	6.699.745,00	6.699.745,00	100,0	18,5
3.	dotacje celowe z budżetu państwa	7.723.471,02	7.694.326,89	99,62	21,2
4.	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	4.535.316,00	4.909.173,00	108,24	13,5
5.	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	354.000,00	358.153,81	101,17	1,0
RAZEM:		34.272.725,00	36.307.741,94	105,94	100,0

Graficzny udział poszczególnych źródeł dochodów budżetu gminy Czarny Bór w 2021 roku przedstawia poniższy wykres.

Udział źródeł dochodów w budżecie gminy Czarny Bór w 2021 roku



W ramach dochodów własnych, zaplanowano i wykonano następujące wartości:

L.p.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	%
I.	<u>Wpływy z podatków:</u>		<u>3.935.400,00</u>	<u>3.911.504,14</u>	<u>100,38</u>
1.	podatek od nieruchomości	0310	3.011.000,00	3.019.283,69	100,28
2.	podatek rolny	0320	102.000,00	100.556,75	98,59
3.	podatek leśny	0330	79.400,00	79.427,87	100,04
4.	podatek od środków transportowych	0340	520.000,00	490.326,91	94,29
5.	podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	0350	5.000,00	61,54	1,23
6.	podatek od spadków i darowizn	0360	27.000,00	29.406,70	108,91
7.	podatek od czynności cywilno-prawnych	0500	191.000,00	192.440,68	100,75
II.	<u>Wpływy z opłat:</u>		<u>2.871.679,45</u>	<u>2.693.385,19</u>	<u>93,79</u>
1.	opłata za posiadanie psa	0370	350,00	350,00	100,00
2.	opłata produktowa	0400	10,00	6,53	65,30
3.	opłata skarbową	0410	6.700,00	6.807,00	101,60
4.	opłata targowa	0430	0,00	0,00	0,00
5.	opłata eksploatacyjna	0460	1.250.000,00	1.096.770,60	87,74
6.	opłata za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0470	2.119,45	2.119,54	100,00
7.	opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	70.000,00	75.746,29	108,21
8.	opłata za gospodarowanie odpadami	0490	1.150.000,00	1.121.524,09	97,52
9.	pozostałe opłaty (m.in.: adiacencka, za zajęcie pasa i wbudowanie urządzeń)	0490	14.000,00	13.306,29	95,04
10.	opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	204.000,00	203.992,58	100,00
11.	opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	18.000,00	18.408,69	102,27
12.	opłata za korzystanie z żywienia	0670	146.500,00	144.353,79	98,54
13.	opłaty różne	0690	10.000,00	9.999,79	100,00
III.	<u>Wpływy z majątku gminy</u>		<u>1.384.835,00</u>	<u>1.400.450,27</u>	<u>101,13</u>
1.	dochody ze sprzedaży mienia	0770 0870	717.765,00	718.642,93	100,12
2.	wpływy z najmu i dzierżawy	0750	482.140,00	496.801,64	103,04
3.	wpływy z tyt. przekształcenia praw własności	0760	10.000,00	10.075,70	100,76
4.	wpływy z tyt. odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	0800	174.930,00	174.930,00	100,00
IV.	<u>5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa...</u>	2360	<u>10.007,75</u>	<u>12.771,33</u>	<u>127,61</u>
V.	<u>Wpływy z odsetek</u>		<u>38.454,29</u>	<u>37.833,27</u>	<u>98,39</u>
1.	odsetki od zwróconych dotacji	0900	1.217,29	1.217,29	100,00
2.	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	0910	23.200,00	24.767,67	106,76
3.	pozostałe odsetki	0920	14.037,00	11.848,31	84,41
VI.	<u>Dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego</u>		<u>304.052,62</u>	<u>303.838,10</u>	<u>99,93</u>
1.	Powiat Wałbrzyski – organizacja prac społecznie użytecznych (roz.85295)	2320	5.268,62	5.174,10	98,21
2.	Gmina Stare Bogaczowice – organizacja Półmaratonu z Flagą Na Trójgarbie" (roz. 75075)	2310	5.000,00	5.000,00	100,00

3.	Województwo Dolnośląskie – droga dojazdowa do gruntów rolnych Jaczków dz. 381 (roz.60016)		74.040,00	73.920,00	99,84
4.	Województwo Dolnośląskie – droga dojazdowa do gruntów rolnych Grzędy Górne – dz. 91, 126, 108, 56/3, 59 (roz.60016)	6260	219.744,00	219.744,00	100,00
VII. Inne dochody			6.415.763,87	8.286.560,94	129,16
1.	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	7.970,00	8.958,32	112,40
2.	wpływy z usług	0830	45.250,00	47.653,24	105,31
3.	wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	0940	13.297,00	13.284,54	99,91
4.	wpływy z tytułu kar i odszkodowań	0950	23.220,00	23.307,31	100,38
5.	wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn	0960	3.500,00	3.500,00	100,00
6.	wpływy z różnych dochodów	0970	3.519,00	3.768,78	107,10
7.	wpływy z różnych dochodów (roz.85195) -Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (organizacja punktu i pomoc w dotarciu do punktów szczepień oraz promocja szczepień p/w SARS-CoV-2)	2180	23.410,00	21.495,41	91,82
8.	wpływy z różnych dochodów (roz.80101) -Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (dofinansowanie programu Laboratoria Przyszłości)		127.800,00	127.800,00	100,00
9.	wpływy z różnych dochodów (roz.85295) -Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 (realizacja Programu Wspieraj Seniora)		20.000,00	20.000,00	100,00
10.	wpłaty innych gmin w związku z realizacją wychowania przedszkolnego	2900	13.000,00	15.246,63	117,28
11.	rekompensata utraconych dochodów (opłata targowa)	2680	20,00	20,00	100,00
12.	dotacja z WFOŚiGW na obsługę i realizację programu Czyste Powietrze	2460	23.000,00	9.675,00	42,07
13.	wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0270	7.423,96	7.423,96	100,00
14.	dotacja na projekt Szkoła Przyszłości... - środki UE	2057	29.751,67	29.748,51	99,99
15.	dotacja na projekt Szkoła Przyszłości... - środki budżetu państwa	2059	655,33	655,33	100,00
16.	dotacja na projekt „Wyposażenie świetlicy wiejskiej Nad Grzędzkim Potokiem” – środki UE (refundacja części wydatków poniesionych w roku bieżącym i latach ubiegłych)	6257	214.781,95	214.781,95	100,0
17.	dotacja na projekt „Rozbudowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Czarny Bór” – środki UE (refundacja części wydatków poniesionych w latach ubiegłych)		220.662,00	220.662,00	100,0
18.	Dofinansowanie zadań inwestycyjnych otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym na następujące zadania:	6100	4.046.670,00	5.046.670,00	108,0
	-Udostępnienie turystyczne ruin Zamku Lubno w Czarnym Borze		3.446.670,00	3.446.670,00	100,0
	-Zagospodarowanie przestrzeni publicznej położonej przy obiektach edukacyjnych oraz zdrowotnych w Gminie Czarny Bór		300.000,00	300.000,00	100,0
	-Modernizacja i przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Czarny Bór, Grzędy, Grzędy Górne, Witków, Jaczków		300.000,00	300.000,00	100,0
	-nagroda otrzymana przez gminę w Konkursie Rosnąca Odporność		0,00	1.000.000,00	-
19.	Środki otrzymane w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji*	6280	0,00	900.000,00	-
20.	Dotacja z Banku Gospodarstwa Krajowego – stanowiąca refundację części poniesionych nakładów na budowę budynku wielorodzinnego przy ul. Wesolej w Czarnym Borze, w ramach rządowego programu finansowego wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego	6290	922.000,00	922.077,00	100,01
21.	Dotacja z budżetu państwa stanowiąca zwrot części nakładów na realizację przedsięwzięć w ramach Funduszu Sołeckiego w 2020 roku	6330	31.451,39	31.451,39	100,00
22.	dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację Przebudowy ul. Wesolej w Czarnym Borze	6350	638.381,57	638.381,57	100,00

Jak wynika z prezentowanych w powyższej tabeli danych powyższych danych, realizacja planu dochodów bieżących w 2021 roku ukształtowała się na poziomie 100,57%, natomiast w przypadku dochodów majątkowych 125,87%. Ponadplanowe wykonanie planu dochodów majątkowych spowodowane było m.in. otrzymaniem przez Gminę Czarny Bór, środków stanowiących uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji (900.000 zł) oraz środków otrzymanych w ramach nagrody w konkursie *Rosnąca Odporność* (1.000.000 zł). Kwoty te wpłynęły w 2021 r. na rachunek gminy, natomiast nie zostały przyjęte do planu dochodów. Zostaną one wydane w kolejnych latach budżetowych na właściwe zadania inwestycyjne. W pozostałym zakresie wykonanie na koniec 2021 roku poszczególnych kategorii dochodów oscyluje w granicach 100%.

Z punktu widzenia istotności, najistotniejszą pozycję dochodów budżetu gminy Czarny Bór stanowiły dochody własne (45,8%), których wykonanie na koniec 2021 roku wyniosło

16.646.343,24 zł czyli 111,27%. Kolejnymi pozycjami z punktu widzenia istotności były odpowiednio:

- dotacje celowe z budżetu państwa (21,2%), z wykonaniem w kwocie 7.694.326,89 zł (99,62%),
- subwencje ogólne (18,5%), z wykonaniem w kwocie 6.699.745,00 zł (100,00%),
- udziały w PIT (13,5%), z wykonaniem w kwocie 4.909.173 zł (108,24%).

Poza wymienionymi powyżej podstawowymi źródłami dochodów budżetu gminy, istotną jego część składową stanowi subwencja ogólna, przyznana gminie przez Ministra Finansów.

Na wykonanie kwoty subwencji ogólnej w wysokości 6.699.745 zł, składają się:

- | | |
|-------------------------------------|---|
| • część oświatowa | w wysokości 5.277.401 zł, tj. 100% kwoty planowanej |
| • część wyrównawcza - uzupełniająca | w wysokości 350.988 zł, tj. 100% kwoty planowanej |
| • część równoważąca | w wysokości 30.976 zł, tj. 100% kwoty planowanej |
| • uzupełnienie subwencji ogólnej* | w wysokości 689.390 zł, tj. 100% kwoty planowanej |

*Na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz.1927) gmina otrzymała jednorazowo w 2021 roku kwotę 689.390,00 zł, jako uzupełnienie subwencji ogólnej. Ponadto gmina otrzymała 900.000 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji. Przepisy dotyczące wsparcia finansowego inwestycji w zakresie kanalizacji, w tym wykorzystania środków oraz obowiązków informacyjnych gmin, są zawarte w art. 70f i 70g ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 1672 ze zm.). Ustawa nakłada obowiązek przeznaczenia przez gminę w latach 2021 – 2024, na finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji, wydatków w kwocie nie mniejszej niż równowartość otrzymanej kwoty.

W ramach dochodów własnych najistotniejszą pozycję stanowiło dofinansowanie zadań inwestycyjnych otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, stanowiące 13,9% ogółu wykonanych w 2021 r. dochodów budżetu gminy. Następne z punktu widzenia istotności były:

- wpływy z podatku od nieruchomości (8,3%),
- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (3,1%),
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej (3,0%),

Wpływy z tytułu sprzedaży mienia gminy w 2021 r. wyniosły 893.572,93 zł, co oznacza iż, wykonanie wyniosło 100,10% wartości planowanej. Należy zaznaczyć, że w stosunku do wartości pierwotnie planowanej, dochody ze sprzedaży majątku uzyskano w wartości ponad dwukrotnie wyżej. Na powyższą kwotę składają się:

- wpływy z 11 transakcji sprzedaży gruntów budowlanych i pozostałych o łącznej powierzchni: 1,5054 ha	-	552.860,79 zł
- wpływy ze spłaty rat kapitałowych, z tytułu sprzedaży gruntów budowlanych i pozostałych dokonanej w latach ubiegłych (2 transakcje)	-	2.675,14 zł
- wpływy z 2 transakcji sprzedaży gruntów rolnych o łącznej powierzchni: 0,6591ha	-	63.342,00 zł
- wpływy ze spłaty rat kapitałowych, z tytułu sprzedaży gruntów rolnych dokonanej w latach ubiegłych (1 transakcja)	-	4.000,00 zł
- wpływy ze sprzedaży 1 lokalu mieszkalnego	-	95.000,00 zł
- wpływy z odszkodowania za wywłaszczenie na rzecz Skarbu Państwa 5 nieruchomości gruntowych o łącznej powierzchni 0,5516ha, pod budowę drogi ekspresowej S3	-	174.930,00 zł
- wpływy ze sprzedaży pozostałych składników mienia gminy	-	765,00 zł

Analizując wykonanie dochodów bieżących, należy zauważyć, że pomimo trudności jakie wystąpiły w związku z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2, która rozpoczęła się w Polsce w 2020 r., realizacja planu dochodów bieżących budżetu Gminy Czarny Bór w 2021 roku odbyła się planowanym tempie. Niektóre z pozycji dochodów budżetowych w 2021 roku

przekroczyły roczną kwotę planowaną, w związku z czym dokonano odpowiednich korekt planu (in plus).

Wyższe, niż pierwotnie założono, zostały zrealizowane dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, których wykonanie za 2021 rok osiągnęło kwotę 4.909.173,00 zł, przy wartości planowanej 4.535.316,00 zł, co stanowi wykonanie na poziomie 108,24%. Podobnie w przypadku udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych uzyskano wyższe niż planowano wykonanie, które osiągnęło kwotę 358.153,81 zł, przy wartości planowanej 354.000 zł, co stanowi wykonanie na poziomie 101,2%.

Najniższe wykonanie planu uzyskano w realizacji wpływów z podatku dochodowego od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej (1,23%). Ponadto w 2020 roku nie wystąpiło wykonanie wpływów z opłaty targowej. Zgodnie z dodanym, ustawą z dnia 9 grudnia 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020r., poz. 2255) art. 31 zzm ust. 1 ustawy zmienianej, od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. nie pobierano opłaty targowej, o której mowa w art. 15 ust. 1 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. W zamian gminy otrzymały z budżetu państwa rekompensaty z tytułu zaniechania poboru tejże opłaty. Wysokość rekompensaty ustalono na kwotę wykonanych dochodów z opłaty targowej za 2019 r. W przypadku gminy Czarny Bór rekompensata wyniosła 20,00 zł.

Ponadto organ stanowiący gminy podejmując stosowną uchwałę zwolnił niektóre podmioty z obowiązku zapłaty w 2021 r. drugiej raty opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Ubytek w dochodach budżetu gminy z tego tytułu wyniósł 1.050,00 zł.

Pozostałe istotne kategorie dochodów bieżących oscylują wokół wartości 100%.

III. NALEŻNOŚCI

Ogółem należności z tytułu dochodów budżetowych gminy Czarny Bór na koniec 2021 roku wyniosły 2.056.974,13 zł, z czego: należności wymagalne opiewały na kwotę: 1.883.804,85 zł.

Na kwotę należności wymagalnych na koniec 2021 roku składają się m.in.:

Wyszczególnienie	§	Kwota	Udział w łącznej kwocie
-podatek od nieruchomości	0310	177.013,67	9,40%
-podatek rolny	0320	8.042,74	0,43%
-podatek leśny	0330	39,46	0,00%
-podatek od środków transportowych	0340	141.973,72	7,54%
-podatek opłacany w formie karty podatkowej	0350	7.968,00	0,42%
-podatek od spadków i darowizn	0360	0,00	0,00%
-opłata za gospodarowanie odpadami	0490	98.871,47	5,25%
-pozostałe opłaty (planistyczna, adiacencka)	0490	1.779,29	0,09%
-podatek od czynności cywilno-prawnych	0500	470,90	0,02%
-opłata roczna za użytkowanie wieczyste	0550	1.173,60	0,06%
-pozostałe opłaty (pobyt w przedszkolu i wyżywienie)	0660, 0670	3.229,45	0,17%
-dochody z majątku gminy (czynsz dzierżawny, najem lokali)	0750	356.929,76	18,95%
-dochody z tytułu sprzedaży mienia gminy	0770, 0870	26.971,55	1,43%
-dochody ze świadczenia usług (sprzedaż wody, odbiór ścieków, pozostałe)	0830	231.020,49	12,26%
-należne gminie wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego	2360	800.977,63	42,52%
-pozostałe	0970, 0760, 6299	27.343,12	1,45%
RAZEM		1.883.804,85	100,00%

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że najistotniejszą pozycją należności są wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego (42,52%). Na ściagalność tych zaległości samorząd gminy nie ma niestety bezpośredniego wpływu. Na dzień 31.12.2021 r. wobec dłużników alimentacyjnych prowadzone było przez komorników sądowych 61 postępowań egzekucyjnych. W 2021 rok zakończono 1 postępowanie egzekucyjne, w związku ze spłatą przez dłużnika całości zadłużenia alimentacyjnego.

Kolejną istotną pozycją należności są należności z tytułu dochodów z majątku gminy. Czynności windykacyjne w 2021 r. obejmowały głównie wysyłanie do dłużników wezwań do zapłaty i ostatecznych wezwań przedsądowych. W okresie od 01.01. do 31.12.2021 r. komornik sądowy wpłacał środki wyegzekwowane od 3 dłużników (w tym w przypadku 1 dłużnika przekazał jedynie koszty zastępstwa w procesie). Komornik zwrócił także zaliczkę na wydatki komornicze poniesione wobec 2 dłużników. Na dzień 31.12.2021 r. z tytułu należności głównej w kwocie powyżej 5.000 zł zalegało 22 najemców. W 2021 r. z możliwości odpracowania swojego zadłużenia skorzystało 2 dłużników. Odpracowaniu podlegały zaległości za czynsz. Łącznie dłużnicy odpracowali dług w wysokości 4.190,70 (w tym: należność główna 2.558,41 zł; odsetki 1.632,29 zł). Z tytułu opłat za media na koniec 2021 r. zaległości powyżej 5.000 zł ciążyły na 11 odbiorcach. Najemcy lokali komunalnych korzystali z dopłat do czynszu i mediów w postaci dodatków mieszkaniowych i energetycznych finansowanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Z dodatków mieszkaniowych korzystało średnio 16 osób miesięcznie, natomiast z dodatków energetycznych średnio 13 osób miesięcznie.

Na kwotę 177.013,67 zł należności wymagalnych z tytułu podatku od nieruchomości składają się: zaległości jednostek organizacyjnych (osób prawnych) 6.416,00 zł oraz zaległości osób fizycznych – 170.597,67 zł. W pierwszym przypadku zaległość ciążąca na 1 podatniku w całości zabezpieczona jest hipoteką, w drugim przypadku hipoteką zabezpieczone są należności ciążące na 9 podatnikach. W 2021 roku do sądu złożono 4 kolejne wnioski o zabezpieczenie na majątku w postaci wpisu hipoteki do ksiąg wieczystych. W przypadku osób fizycznych zaległości z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego ciążą łącznie na 217 podatnikach, wobec których prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. Wobec 4 dłużników zastosowano w 2021 roku zabezpieczenie na majątku w postaci wpisu hipoteki do ksiąg wieczystych. W związku z czynnościami egzekucyjnymi w 2021 r. z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego wysłano 345 upomnień, oraz przekazano do urzędu skarbowego 113 tytułów wykonawczych.

Z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami należności wymagalne na koniec 2021 r. wyniosły 98.871,47 zł. W związku z zaległymi opłatami na bieżąco prowadzona jest egzekucja poprzez wysyłanie upomnień, a w przypadku braku reakcji kierowane są w ramach egzekucji administracyjnej tytuły wykonawcze do właściwych miejscowo naczelników urzędów skarbowych. W 2021 r. wysłano 376 upomnień, oraz przekazano do realizacji 197 tytułów wykonawczych. Na dzień 31.12.2021 r. na 124 podatnikach ciążyły zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi, hipoteką zabezpieczone były należności ciążące na 2 podatnikach.

W ramach czynności egzekucyjnych i windykacyjnych w 2021 r. przekazano na drogę postępowania sądowego sprawy dotyczące 8 dłużników. Ponadto wysłano w ciągu 2021 roku 86 wezwań do zapłaty, dotyczących należności cywilno-prawnych, w tym m.in. dot. czynszu dzierżawnego.

Na uwagę zasługuje fakt, że w ramach dochodzenia należnych gminie dochodów w trybie ciągłym prowadzona jest egzekucja, w myśl przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Z powodu braku źródła dochodów bądź niewykrycia majątku dłużników przez organy egzekucyjne, z których mogłoby nastąpić skuteczne zajęcie, egzekucja w wielu przypadkach jest bezskuteczna i nie daje żadnego rezultatu.

IV. ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 31.12.2021 r. zobowiązania bieżące (krótkoterminowe) gminy opiewały na łączną 747.605,93 zł z tytułu wydatków budżetowych, w tym: 568.303,46 z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi. Na dzień 31.12.2021 r. nie wystąpiły wymagalne zobowiązania bieżące (krótkoterminowe).

Łączne zobowiązania długoterminowe Gminy, z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, na koniec 2021 r. wyniosły 2.350.000,00 zł, z tego:

L.p.	Rodzaj kredytu	Bank udzielający	Rok zaciągnięcia	Kwota kredytu/pożyczki zgodnie z Umową	Pozostała do spłaty kwota na dzień 31.12.2021 r.
1.	Kredyt długoterminowy	Bank Gospodarstwa Krajowego	2018	5.000.000,00	850.000,00
2.	Kredyt długoterminowy	Bank Spółdzielczy w Kamiennej Górze	2019	3.000.000,00	1.500.000,00

Na dzień 31.12.2021 r. nie wystąpiły wymagalne zobowiązania długoterminowe.

V. PRZYCHODY, ROZCHODY, WYNIK BUDŻETU

Do planowanych przychodów wprowadzono w 2021 r. kwotę niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów (opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) i wydatków nimi sfinansowanych (wydatki na Gminny Program Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii) w kwocie 39.970,43 zł. Ponadto wprowadzono kwotę 464.856,17 zł, stanowiącą wartość wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W ramach przychodów na 2021 rok zaplanowano również środki finansowe z kredytów, pożyczek w wysokości 4.200.000 zł, w związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych (wyprzedające finansowanie) i koniecznością sfinansowania pierwotnie planowanego deficytu budżetu. W trakcie roku dokonano zmiany i usuniętą tą pozycję przychodów, a więc jej wykonanie nie nastąpiło.

Istotną pozycję przychodów stanowiły środki otrzymane w 2020 r. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Po stronie planu wprowadzono wyłącznie część tych środków odpowiadającej wysokości planu wydatków (800.000 zł), które miały być sfinansowane tymi środkami. Po stronie wykonania w sprawozdaniu Rb-NDS w tej pozycji wykazano faktyczne wykonanie tychże środków w kwocie 7.200.000 zł.

Syntetyczne zestawienie planowanych i wykonanych kwot przychodów budżetu gminy wg stanu na dzień 31.12.2021 r. przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie:	Plan przychodów po zmianach	Wykonanie przychodów za 2021 r.
➤ kredyty i pożyczki	0,00	0,00
➤ niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	839.970,43	7.239.970,43
• środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	800.000,00	7.200.000,00
• niewykorzystane środki z lat ubiegłych (opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoh.)	39.970,43	39.970,43
➤ wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	464.856,17	464.856,17
OGÓŁEM:	1.304.826,60	7.704.826,60

Rozchody budżetu Gminy w 2021 roku zrealizowano do kwoty 2.135.228,54 zł, co stanowi 34,86% kwoty planowanej.

Ww. kwota rozchodów obejmuje:

Wyszczególnienie:	Plan rozchodów po zmianach	Wykonanie rozchodów za 2021 r.
➤ spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	2.135.228,54	2.135.228,54
• kredyt długoterminowy zaciągnięty w BGK z 2018 roku	1.055.000,00	1.055.000,00
• kredyt długoterminowy zaciągnięty w BS w Kamiennej Górze z 2019 roku	750.000,00	750.000,00
• kredyt planowany do zaciągnięcia w 2021 roku	0,00	0,00
• pożyczka na wyprzedzające finansowanie zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację zadania „Wypożyczenie świetlicy wiejskiej w Grzędach „Nad Grzędzkim Potokiem””	156.784,31	156.784,31
• pożyczka na wyprzedzające finansowanie zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację zadania „Rozbudowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Czarny Bór”	173.444,23	173.444,23
➤ przelewy na rachunki lokat (środki otrzymane w 2021 r. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, przeznaczone na sfinansowanie wydatków w kolejnych latach)	3.990.000,00	0,00
OGÓŁEM:	6.125.228,54	2.135.228,54

Z uwagi na fakt wprowadzenia do planu dochodów 2022 roku dofinansowania otrzymanego z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, które nie przeznaczone na planowane wydatki budżetu gminy w 2022 roku, w celu zrównoważenia budżetu po stronie planu, kwotę 3.990.000 zł pokazano w paragrafie dotyczącym przelewów na rachunki lokat. Wykonanie tej pozycji planu przychodów na dzień 31.12.2021 r. nie wystąpiło.

Pierwotnie planowany wynik budżetu opiewał na kwotę -2.000.000 zł i stanowił deficyt budżetowy. Po dokonaniu zmian w budżecie na koniec 2021 r. planowany wynik budżetu opiewał na kwotę 4.820.401,94 zł i stanowił nadwyżkę budżetową. W skutek ostatecznie zrealizowanych dochodów i wydatków budżetowych budżet gminy na koniec 2021 r. zamknął się nadwyżką w kwocie 9.310.980,35 zł. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że istotny wpływ na wystąpienie nadwyżki budżetowej na takim poziomie, miały środki otrzymane w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz środki otrzymane w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej, które nie zostały wykorzystane na realizację wskazanych zadań inwestycyjnych w 2021 roku i tym samym zostaną przeznaczone na sfinansowanie wydatków na ten cel w kolejnych latach budżetowych.

VI. WYDATKI:

Plan wydatków budżetu Gminy Czarny Bór zrealizowano w wysokości 26.996.761,59 zł w stosunku do planowanej kwoty – 29.452.323,06 zł, co daje ich wykonanie na poziomie 91,66%.

Na wydatki bieżące zaplanowano w 2021 r. kwotę 24.323.063,09 zł, z której wydano do końca 2021 roku: 22.687.985,95 zł, tj. 93,28% planu. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 5.129.259,97 zł, z której do końca roku wydano 4.308.775,64 zł, co stanowi 84,00%.

Ja wynika z powyższych danych realizacja wydatków majątkowych przebiegła zgodnie z planem, natomiast mniejsza niż planowano realizacja wydatków majątkowych związana była m.in. z odstępniem od realizacji umowy przez wykonawcę robót budowlanych na 1 zadaniu inwestycyjnym oraz z przesunięciem zakończenia robót na kolejny rok na innych zadaniach.

W ramach wydatków bieżących sfinansowano:

L.p.	Rodzaj wydatków	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	Wykonanie w %	Udział % w wydatkach ogółem
1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.532.478,07	8.235.460,13	96,52	36,30
2.	wydatki związane z realizacją zadań statutowych gminy i jej jednostek organizacyjnych	6.701.865,52	5.481.631,26	81,79	24,16
3.	dotacje na zadania bieżące	1.251.540,00	1.243.340,24	99,34	5,48
4.	świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.717.698,50	7.631.955,87	98,89	33,64
5.	wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	49.481,00	41.944,56	84,77	0,18
6.	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	70.000,00	53.653,89	76,65	0,24
Razem wydatki bieżące:		24.323.063,09	22.687.985,95	93,28	100,00

Analiza danych zawartych w powyższej tabeli pozwala wywnioskować, że najistotniejszą grupę wydatków bieżących stanowią wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi z udziałem na poziomie 36,30%, oraz wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych z udziałem – 33,64%. Stąd też łączny udział tych wydatków w wykonaniu wydatków budżetowych na koniec 2021 r. wyniósł 69,94%.

W ramach wydatków majątkowych sfinansowano realizację zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 4.308.775,64 zł, co stanowi wykonanie planu w 84,00%. Powyższa kwota wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem stanowi udział w wysokości 18,99%. Szczegółowy opis zrealizowanych zadań inwestycyjnych zamieszczono w dalszej części niniejszego sprawozdania.

Wykonanie wydatków Gminy Czarny Bór wg działów klasyfikacji budżetowej na dzień 31.12.2021 r. oraz ich udział w wydatkach ogółem, zawiera poniższa tabela:

Dział	Nazwa / przeznaczenie	Plan po zmianach na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	% wykonania	udział % w wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	123 936,48	123 447,25	99,61	0,46%
020	Leśnictwo	1 300,00	0,00	0,00	0,00%
600	Transport i łączność	3 884 128,41	3 348 839,28	86,22	12,40%
630	Turystyka	300,00	264,48	88,16	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	929 158,76	797 363,36	85,82	2,95%
710	Działalność usługowa	91 500,00	73 109,08	79,90	0,27%
750	Administracja publiczna	3 213 582,97	2 896 267,49	90,13	10,73%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 030,00	1 030,00	100,00	0,00%
752	Obrona narodowa	200,00	200,00	100,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	166 000,00	159 219,39	95,92	0,59%
757	Obsługa długu publicznego	70 000,00	53 653,89	76,65	0,20%
758	Różne rozliczenia	250 000,00	0,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	7 202 306,13	6 803 001,56	94,46	25,20%
851	Ochrona zdrowia	161 593,39	113 360,09	70,15	0,42%
852	Pomoc społeczna	1 259 399,61	1 163 194,00	92,36	4,31%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	85 227,00	50 893,47	59,72	0,19%
855	Rodzina	7 149 265,29	7 010 021,63	98,05	25,97%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 776 626,28	2 619 232,81	94,33	9,70%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 007 400,00	943 346,68	93,64	3,49%
926	Kultura fizyczna	1 079 368,74	840 317,13	77,85	3,11%
	OGÓŁEM:	29 452 323,06	26 996 761,59	91,66	100%

Jak wynika z danych zawartych w powyższej tabeli największy udział w wydatkach budżetu gminy Czarny Bór w 2021 roku stanowiły wydatki ponoszone:

- w dziale 855 Rodzina (25,97%),

- w dziale 801 *Oświata i wychowanie* (25,20%),
- w dziale 600 *Transport i łączność* (12,40%),
- w dziale 750 *Administracja publiczna* (10,73%)

Należy w tym miejscu zauważyć, że istotna część wydatków w dziale *Rodzina* (6.876.331,03 zł z kwoty 7.010.021,63 zł – tj. 98,09%) została sfinansowana środkami na zadania zlecone, które gmina otrzymała w formie dotacji z budżetu państwa z przeznaczeniem na wypłatę w szczególności świadczeń wychowawczych i rodzinnych.

W planie wydatków na 2021 r. ujęto płatności z tytułu zwrotu dotacji oraz odsetek (rozdział 85504 §2910 i §4560). Wydatki te są ściśle związane z uzyskanymi dochodami w 2021 r., z tytułu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń w ramach programu *Dobry Start*. Analogiczna sytuacja wystąpiła w rozdziale 85502, w którym umiejscowiono wydatki związane ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych. Z uwagi na fakt, iż świadczenia, o których mowa powyżej, były sfinansowane ze środków dotacji budżetu państwa, stąd też wpływ z ich zwrotu od świadczeniobiorcy należy odprowadzić na właściwy rachunek Wojewody Dolnośląskiego. Powyższa sytuacja nie wpływa na wynik budżetu gminy, ponieważ zwroty od świadczeniobiorców przyjmowane są na dochody roku bieżącego, w ślad za czym realizowane są wydatki związane ze zwrotem ich do budżetu państwa.

Szczegółową charakterystykę poniesionych wydatków zamieszczono poniżej, przedstawiając je w podziale na poszczególne działy i rozdziały określone w planie budżetu gminy na 2021 rok.

010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

*wydatki bieżące:

W rozdziale 01030 zaplanowano kwotę 2.500 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz izb rolniczych stanowiącą 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Wydatki z tego tytułu wyniosły 2.010,77 zł, co stanowi 80,43% kwoty planowanej.

W 2021 roku gmina otrzymała dotację z budżetu państwa, w wysokości 121.436,48 zł z przeznaczeniem na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego, zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników wraz z kosztami obsługi. Wydatkowano powyższą kwotę w 100%. Realizację tego zadania zarówno po stronie dochodów jak i wydatków umieszczono w rozdziale 01095.

020 - LEŚNICTWO

*wydatki bieżące:

W dziale tym w rozdziale 02095 zaplanowano kwotę 1.300 zł z przeznaczeniem na realizację zadań m.in. w zakresie nasadzeń drzewek i krzewów oraz na bieżącą działalność związaną z utrzymaniem gminnych terenów leśnych (korekta i wycinka drzew). Wydatków w tym zakresie w 2021 roku nie dokonano.

600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano na 2021 r. wydatki w kwocie 3.884.128,41 zł, z czego na wydatki bieżące: 604.575 zł, oraz na wydatki majątkowe 3.279.553,41 zł.

***wydatki bieżące:**

W ramach działalności bieżącej w rozdziale 60016 poniesiono wydatki w kwocie 440.828,03 zł, tj. 72,92% planu, z czego:

-utrzymanie i sprzątanie wiat przystankowych	-	14.718,21 zł
-zimowe utrzymanie dróg	-	225.738,43 zł
-remonty i konserwacje dróg infrastruktury drogowej	-	147.169,55 zł
-zakup i montaż znaków drogowych	-	21.762,58 zł
-wydatki ponoszone w ramach funduszy sołeckich	-	7.713,34 zł
-pozostałe wydatki	-	23.725,92 zł

***wydatki majątkowe:**

W ramach działalności inwestycyjnej w dziale 600 z planowanej kwoty 3.279.553,41 zł wydatkowano kwotę 2.908.011,25 zł, tj. 88,67% planu. Wykonana kwota wydatków majątkowych zrealizowanych w tym dziale stanowi 67,49% łącznych wydatków majątkowych gminy, zrealizowanych 2021 r.

W przypadku działu 600 należy zaznaczyć, że wysokość dochodów z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych (rozdział 75618 § 0490) w 2021 r. roku wyniosła 120,00 zł. Kwotę tą w całości przeznaczono na wydatki związane z zatrudnieniem osoby utrzymującej czystość na ww. przystankach (rozdział 60016 § 4170).

630 - TURYSTYKA***wydatki bieżące:**

W rozdziale 63003 zaplanowano środki w kwocie 4.000 zł, na bieżące utrzymanie terenów turystycznych. Z kwoty tej wydano w 2021 r.: 264,48 zł, na zapłatę czynszu dzierżawnego na rzecz Nadleśnictwa Wałbrzych. Ponadto w ramach tego rozdziału pierwotnie zaplanowano kwotę 50.000 zł, na realizację projektu dofinansowanego ze środków UE pod nazwą: *Miejsca Obsługi Turysty – rozbudowa infrastruktury turystycznej w Gminie Czarny Bór*. Z uwagi na fakt, że realizacja tego projektu nastąpi w 2022 roku, usunięto tą pozycję z planu na 2021 rok, tym samym nie nastąpiło wykonanie planu.

700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Na 2021 rok w dziale 700 zaplanowano wydatki na łączną kwotę 929.158,76 zł, z której wydano 797.363,36 zł, tj. 85,82% planu. Z powyższych kwot na wydatki bieżące zaplanowano: 439.000 zł - wykonano: 384.825,48 zł (87,66%), i odpowiednio na wydatki majątkowe zaplanowano: 490.158,76 – wykonano 412.537,88 zł (84,16%).

***wydatki bieżące:**

W ramach wydatków bieżących w rozdziale 70005 sfinansowano bieżące utrzymanie substancji mieszkaniowej będącej w zarządzie Urzędu Gminy w kwocie 348.148,59 zł, z czego:

14.265,72 zł	-wydatki na zakupy materiałów i wyposażenia,
22.462,85 zł	-wydatki na zakup energii elektrycznej i wody,
5.561,28 zł	-wydatki na zakup usług remontowych,
209.208,74 zł	-wydatki na zakup usług pozostałych (w tym koszty zarządu nieruchomościami),
96.650,00 zł	-opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W rozdziale 70005 poniesiono także wydatki na bieżącą działalność związaną z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami, które wyniosły 24.842,79 zł. Kwota ta obejmuje m.in. usługi geodezyjne i sporządzanie operatów szacunkowych oraz dostęp do bazy ewidencji gruntów i budynków. Ponadto wydano w tym rozdziale 11.834,10 zł na wydatki

związane z wycinką i wykonaniem cięć pielęgnacyjnych drzew rosnących na terenie nieruchomości gminnych i zakup nowych sadzonek drzew.

***wydatki majątkowe:**

W ramach działalności inwestycyjnej w dziale 700 zaplanowano nakłady w łącznej wysokości 490.158,76 zł, z których wydano do końca roku – 412.537,88 zł (84,16%). Wydatki majątkowe na zadania związane z gospodarowaniem nieruchomościami i gruntami, stanowiły trzecią pozycję z punktu widzenia wielkości udziału (9,57%) w łącznej kwocie wydatków majątkowych zrealizowanych w 2021 r.

710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

***wydatki bieżące:**

W budżecie gminy w rozdziale 71004 planowane wydatki w kwocie 81.000 zł obejmują m.in. zmiany uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Czarny Bór. Do końca roku poniesiono w tym celu wydatki w łącznej kwocie 69.726,80 zł co oznacza wykonanie planu na poziomie 86,08%.

W ramach niniejszego działu w rozdziale 71035 gmina poniosła wydatki na utrzymanie cmentarzy komunalnych. Łączną kwota wydatków poniesionych do końca roku wyniosła 3.382,28 zł, czyli 32,21% kwoty planowanej. Wydatkowana kwota obejmuje m.in. koszty wynajmu kabin wc, zakup energii elektrycznej oraz pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem cmentarzy komunalnych.

750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale 750 umiejscowiono w planie wydatków koszty funkcjonowania szeroko pojętej administracji, w tym koszty utrzymania Urzędu Gminy, koszty związane z funkcjonowaniem organu stanowiącego jakim jest Rada Gminy oraz wydatki na promocję gminy. Na 2021 rok zaplanowano tutaj wydatki na łączną kwotę 3.213.582,97 zł, z której wydano 2.896.267,49 zł, tj. 90,13% planu. Z powyższych kwot na wydatki bieżące zaplanowano: 3.193.706,17 zł - wykonano: 2.876.390,69 zł (87,66%), i odpowiednio na wydatki majątkowe zaplanowano: 19.876,80 zł, które wydano w całości.

***wydatki bieżące:**

W ramach wydatków bieżących na utrzymanie szeroko pojętej administracji i promocji gminy zaplanowano 3.193.706,17 zł, z czego 36.569,00 zł w ramach realizacji zadań zleconych. Wykonanie tych wydatków na koniec roku wyniosło odpowiednio: 2.876.390,69 zł i 36.569,00 zł, co daje odpowiednio: 90,06% i 100,00% kwoty planowanej. Ww. kwota zrealizowanych wydatków bieżących obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy i ustalonej obsady kadrowej (rozdziały: 75011, 75023 – 2.375.229,95 zł), koszty funkcjonowania Rady Gminy (rozdział 75022 – 161.404,34 zł), promocję gminy (rozdział 75075 – 148.431,80 zł), organizację i przeprowadzenie Powszechnego Spisu Rolnego (rozdział 75056 – 15.643,00 zł), partycypację w kosztach utrzymania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej (rozdział 75095 – w kwocie 8.927,60 zł) oraz zapłatę należnego podatku VAT (rozdział 75095 – w kwocie 166.754,00 zł). Powyżej wskazana kwota wydatków na utrzymanie Urzędu Gminy obejmuje m.in.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników wynoszące 1.847.895,16 zł, w tym na wynagrodzenie prowizyjne dla inkasentów 6 sołectw naszej gminy – 9.215,10 zł.

Na utrzymanie Rady Gminy wydatkowano 161.404,34 zł, w tym na diety radnych oraz diety sołtysów za udział w sesjach: 143.723,74 zł oraz utrzymanie Biura Rady i organizację sesji i komisji (w tym zakup usług związanych z transmisją obrad) kwotę 17.680,60 zł.

Na działania promocyjne wydano w 2021 r. kwotę 148.431,80 zł, w tym na organizację imprez gminnych, dofinansowanie imprez organizowanych na terenie gminy oraz pozostałe wydatki związane z promocją gminy (materiały, publikacje, usługi), w tym 6.121,62 zł stanowią wydatnie poniesione w ramach funduszu sołeckiego.

***wydatki majątkowe:**

W ramach działalności inwestycyjnej w dziale 750 zaplanowano nakłady w łącznej wysokości 19.876,80 zł, które wydano w całości. Ze środków tych, w ramach promocji gminy zakupiono nową choinkę.

751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ...

***wydatki bieżące:**

W rozdziale 75101 zaplanowano środki na realizację zadania zleconego polegającego na aktualizacji rejestru wyborców, w wysokości 1.030 zł. Kwotę zaplanowaną wydano w całości na zakup materiałów biurowych i usług związanych z prowadzeniem rejestru wyborców.

752 - OBRONA NARODOWA

***wydatki bieżące:**

W rozdziale 75212 zaplanowano środki w wysokości 200,00 zł, jako zadanie zlecone, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z obroną narodową. Kwotę zaplanowaną wydano w całości na zakup materiałów biurowych.

754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W ramach niniejszego działu zaplanowano wydatki na łączną kwotę: 166.000,00 zł, z której do końca roku wydano 159.219,39 zł, co stanowi 95,92% planu. Z powyższych kwot na wydatki bieżące zaplanowano: 126.000 zł - wykonano: 119.357,37 zł (94,73%), i odpowiednio na wydatki majątkowe zaplanowano: 40.000,00 – wykonano 39.862,02 zł (99,66%).

***wydatki bieżące:**

W rozdziale 75403 na dofinansowanie zakupu środków rzeczowych dla jednostki Policji zaplanowano 3.000 zł. Realizacja wydatków w tym zakresie nie nastąpiła.

W rozdziale 75404 zaplanowano i wydano za pośrednictwem Funduszu Wsparcia Policji na dofinansowanie zakupu mundurów dla Komendy Miejskiej Policji w Wałbrzychu.

Na bieżące utrzymanie ochotniczych straży pożarnych (rozdział 75412) zaplanowano na 2021 rok 113.000 zł, z której to kwoty wydano 111.405,37 zł (tj. 98,59% planu), z tego m.in.: dotacje dla jednostek osp z terenu gminy na ochronę przeciwpożarową i utrzymanie gotowości bojowej: 104.100 zł, na ubezpieczenia od NNW członków OSP biorących udział w akcjach ratowniczych: 2.304,00 zł oraz na wykonanie przeglądów budowlanych i pomiarów elektrycznych w remizach strażackich: 5.001,37 zł.

Ponadto w rozdziale 75421 zaplanowano kwotę 5.000 zł, z której wydano 2.952 zł (59,04%) z przeznaczeniem na zakup worków, niezbędnych do prowadzenia akcji przeciwpowodziowej.

*wydatki majątkowe:

Na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego (samochód nieoznakowany typu C) dla Komendy Miejskiej Policji w Wałbrzychu (rozdział 75404) zaplanowano w 2021 r. kwotę 15.000 zł, z której faktycznie wykonanie wyniosło 14.986,35 zł. Ponadto w rozdziale 75412 zaplanowano kwotę 25.000 zł, z której wydano 24.875,67 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na budynku OSP w Witkowie.

757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

*wydatki bieżące:

Na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów (rozdział 75702) zaplanowano kwotę 70.000 zł, z której wydano 53.653,89 zł, tj. 76,65% planu.

758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale tym zaplanowano wydatki związane z utworzeniem rezerwy ogólnej i celowej. Kwota planu wydatków w tym zakresie została ustalona na poziomie 250.000 zł. Do końca roku nie rozwiązano rezerw i nie korzystano ze środków, w ramach nich zaplanowanych.

801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki na zadania związane z oświatą i wychowaniem zostały zaplanowane w 2021 r. na kwotę 7.202.306,13 zł, z której do końca roku wydano 6.803.001,56 zł (94,46%).

Część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy przekazana w 2021 roku wyniosła 5.277.401 zł. Z budżetu państwa gmina otrzymała także dotację celową na dofinansowanie funkcjonowania przedszkoli i oddziałów przedszkolnych w wysokości 171.136,15 zł oraz dotację w ramach zadań zleconych na sfinansowanie zakupu podręczników dla uczniów uczęszczających do jednostek oświatowych na terenie gminy w wysokości 58.642,13 zł.

Ponadto Gminny Zespół Szkolno-Przedszkolny w ramach realizowanego projektu *Szkoła Przyszłości* uzyskał na ten cel dotację w kwocie 30.403,84 zł (w tym: 29.748,51 zł ze środków UE i 655,33 zł z budżetu państwa).

Tym samym patrząc globalnie i porównując wysokość środków zewnętrznych (5.537.583,12 zł) do łącznej kwoty wydatków poniesionych na oświatę i wychowanie (6.803.001,56 zł) należy zauważyć że gmina dopłaciła z własnych środków do zadań oświatowych 1.265.418,44 zł.

*wydatki bieżące:

Ogólne wydatki bieżące na utrzymanie oświaty w 2021 roku wyniosły 6.803.001,56 zł, co stanowi 94% kwoty planowanej. Z powyższej kwoty: 5.238.672,80 zł wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne pracowników jednostek oświatowych, 1.238.010,19 zł na wydatki bieżące związane z prowadzoną działalnością, 233.674,49 zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych, 30.403,84 zł na realizację projektów dofinansowanych ze środków UE i budżetu państwa oraz 60.857,60 zł – w formie dotacji dla innych jednostek samorządu terytorialnego, jako partycypację w kosztach organizacji zajęć katechezy różnych wyznań oraz jako zwrot kosztów pobytu w przedszkolach na terenie innych gmin dzieci z terenu gminy Czarny Bór.

Wg poszczególnych typów szkół wydatkowano na oświatę następujące kwoty:

-szkoły podstawowe	(rozdział 80101)	– 4.532.191,92 zł (97,09% planu),
-oddziały przedszkolne	(rozdział 80103)	– 194.972,23 zł (98,67% planu),
-przedszkola	(rozdział 80104)	– 1.505.902,62 zł (98,74% planu),
-kształcenie specjalne	(rozdział 80149)	– 9.940,64 zł (54,32% planu),
-kształcenie specjalne	(rozdział 80150)	– 210.439,88 zł (49,46% planu).

Ponadto w ramach zadań oświatowych wydano:

- 220.309,00 zł - na dowożenie dzieci do szkół (rozdział 80113),
- 7.351,50 zł - na doksztalcanie nauczycieli (rozdział 80146),
- 58.642,13 zł – na zakup podręczników dla uczniów (zadanie zlecone – rozdział 80153),
- 61.399,00 zł - na fundusz socjalny emerytowanych pracowników jednostek oświatowych z terenu gminy (rozdział 80195),
- 1.382,64 zł - na partycypację w kosztach organizacji przez inne gminy, zajęć katechezy wyznań innych niż rzymsko-katolickie, dla dzieci z terenu gminy Czarny Bór, uczęszczających na ww. zajęcia na terenie innych gmin (rozdział 80195).
- 470,00 zł - na zatrudnienie członków komisji powołanej w celu przeprowadzenia egzaminu uprawniającego do awansu zawodowego dla nauczycieli z terenu gminy (rozdział 80195).

W kwocie wykonanych wydatków w rozdziale 80101 mieszczą się wydatki w kwocie 30.403,84 zł na realizację projektu *Szkoła Przyszłości*, sfinansowanego ze środków UE i budżetu państwa.

851 - OCHRONA ZDROWIA

*wydatki bieżące:

W dziale tym zaplanowano m.in. wydatki związane z działalnością Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii oraz działalnością profilaktyczną. W trakcie 2021 roku wprowadzono do planu wydatków kwotę niewykorzystanych środków z 2020 roku w wysokości 39.970,43 zł. Na działalność w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi (rozdział 85154) wydatkowano 66.065,57 zł, co stanowi 59,85% kwoty planowanej, w tym: 13.597,99 zł na wynagrodzenia wraz ze składkami członków GKRPAiN. Pozostałą część wydatków przeznaczono na realizację szkolnych i środowiskowych programów profilaktycznych, działalność świetlic środowiskowych i opiekuńczo – wychowawczych. W łącznej kwocie wydatków zrealizowanych w rozdziale 85154 mieszczą się wydatki w kwocie 7.423,96 zł sfinansowane z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym (z tak zwanego „małpkowego”).

Na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem narkomanii (rozdział 85153) wydano w 2021 roku 5.325,98 zł, co stanowi 76,09% kwoty planowanej. W ramach tej kwoty sfinansowano zakup nagród i drobnych upominków oraz materiałów wykorzystanych na prowadzonych warsztatach profilaktycznych.

W ramach tego działu, w rozdziale 85195, umiejscowiono w planie wydatków, kwotę 20.000 zł, z przeznaczeniem na zakup wyposażenia, stanowiącego pomoc rzeczową dla Zakładu Lecznictwa Odwykowego w Czarnym Borze. Ponadto w rozdziale tym wystąpiły wydatki związane z promocją programu szczepień oraz organizacją transportu dla mieszkańców gminy do punktu szczepień w kwocie 21.495,41 zł, które zostały sfinansowane ze środków dofinansowania otrzymanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Ponadto w ramach tego rozdziału umiejscowiono wydatki związane z realizacją zadania zleconego, polegającego na wydawaniu decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych, niż ubezpieczeni, spełniający kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy z dnia

12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. Na ten cel uzyskano dotacje z budżetu państwa w wysokości 473,13 zł, środki te wydano w całości.

852 - POMOC SPOŁECZNA

*wydatki bieżące:

Na zadania z zakresu pomocy społecznej w 2021 r. wydano 1.163.194,00 zł, co stanowi 92,36% kwoty planowanej, w tym w ramach zadań zleconych: 9.482,36 zł. Pozostałą kwotę 1.153.711,64 zł wydatków sfinansowano z następujących środków:

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań własnych gminy	-	380.038,04 zł
- dotacja z Powiatu Wałbrzyskiego na dofinansowanie organizacji prac społecznie użytecznych	-	5.174,10 zł
- Dotacja z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację programu <i>Wspieraj seniora</i>	-	20.000,00 zł
- środki własne gminy	-	748.499,50 zł

Na ogólną kwotę zrealizowanych na dzień 31.12.2021 r. wydatków bieżących dziale *Pomoc społeczna* składają się m.in. następujące pozycje:

526.639,13 zł - wynagrodzenia i pochodne,
 258.028,02 zł - wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych,
 373.526,85 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych,
 5.000,00 zł - dotacje na cele bieżące.

Kwotę 5.000 zł wydano w formie dotacji celowej na udzielenie pomocy finansowej dla Gminy Dobromierz, z przeznaczeniem na pomoc pogorzelcom z terenu tejże Gminy.

Ponadto w ramach powyższych kwot dokonano wydatków z następującym przeznaczeniem:

- 54.845,95 zł - na dodatki mieszkaniowe dla 24 rodzin;
- 3.482,36 zł - na realizację zadań zleconych w ramach, których sfinansowano m.in.:
 - ✓ dodatki energetyczne dla 20 rodzin (wraz z kosztami obsługi – 68,28 zł)
- 1.061.742,19 zł - na realizację zadań własnych z zakresu pomocy społecznej, z czego:
 - ✓ dożywianie 244 świadczeniobiorców 99.115,34
 - ✓ usługi opiekuńcze dla 2 osób 7.820,42
 - ✓ zasiłki celowe dla 22 rodzin 15.804,83
 - ✓ zasiłki okresowe dla 35 rodzin 49.734,02
 - ✓ opłata za pobyt w schronisku dla 3 osób 44.403,23
 - ✓ składki zdrowotne opłacane za 24 podopiecznych 11.888,63
 - ✓ zasiłki stałe na 25 osób 133.594,73
 - ✓ opłata za pobyt w dps (3 osoby) 98.330,47
 - ✓ wynagrodzenia i pochodne pracowników OPS + ZFŚS 510.505,32
 - ✓ koszty bieżącego funkcjonowania OPS (materiały, energia, usługi i itp.) 90.545,20

W rozdziale 85278 umiejscowiono i zrealizowano w ramach zadań zleconych wydatki związane w wypłatą zasiłków celowych dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (silne wiatry, wichura), które miały miejsce na terenie gminy w dniu 21 października 2021 r.

W ramach niniejszego działu w rozdziale 85295 wydatkowano kwotę 8.623,50 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń osobom wykonującym prace społecznie użyteczne. Dofinansowanie przekazane na ten cel przez Powiatowy Urząd Pracy w Wałbrzychu. wyniosło: 5.174,10 zł.

Ponadto z dziale tym umiejscowiono plan wydatków na realizację programu *Wspieraj Seniora*. W 2021 roku Program ten był finansowany ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, a kwota jaką gmina uzyskała i wykorzystała w 2021 r. wyniosła 20.000 zł. W rozdziale 85295 w związku z organizacją wigilii dla podopiecznych Ośrodka Pomocy

Spółecznej, uzyskano darowizny pieniężne od osób fizycznych w kwocie 3.500 zł, które wykorzystano w całości na organizację ww. spotkania.

Należy w tym miejscu zauważyć, że wydatki na oświatę i wychowanie stanowią drugą co do wielkości pozycję, w wykonanych wydatkach budżetu gminy Czarny Bór w 2021 r.

854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

*wydatki bieżące:

Na przyznanie pomocy finansowej dla uczniów zaplanowano kwotę 73.877,00 zł. W trakcie roku gmina otrzymała dotację na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (rozdział 85415) w wysokości 31.634,77 zł. W ramach otrzymanej dotacji i środków własnych wypłacono stypendia socjalne dla 31 uczniów na kwotę 39.543,47 zł, co stanowi 53,53% kwoty planowanej. Niskie wykonanie planu spowodowane było brakiem zainteresowania ze strony mieszkańców gminy tą formą dofinansowania.

Ponadto na łączną kwotę 11.350,00 zł wypłacono stypendia za wysokie wyniki w nauce oraz za osiągnięcia sportowe (rozdział 85416), w tym za I półrocze roku szkolnego 2020/2021 - 4.400,00 zł, oraz 6.950,00 zł za II półrocze.

855 - RODZINA

W dziale 855 łącznie zaplanowano na wydatki w 2021 roku kwotę 7.149.265,29 zł, z czego wydano: 7.010.021,63 zł, tj. 98,05%. Z ww. kwot, wydatki planowane i zrealizowane w ramach zadań zleconych, wyniosły odpowiednio: 7.101.959,22 zł i 7.087.491,13 zł, co daje ich wykonanie na poziomie 99,78%. Wysokość dokonanych wydatków w dziale 855 plasuje ten rodzaj wydatków budżetu gminy na 1 miejscu, pod kątem ich udziału w łącznej kwocie zrealizowanych wydatków budżetowych w 2021 r..

*wydatki bieżące:

Na ogólną kwotę wydatków bieżących, przeznaczonych na pomoc rodzinom, składają się m.in. następujące pozycje:

- 68.400,60 zł - wynagrodzenia i pochodne pracowników OPS obsługujących świadczenia,
- 25.887,16 zł - wydatki bieżące związane z działalnością statutową Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 72.853,72 zł - pozostałe wydatki,
- 6.755.435,75 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych.

W ramach kwoty 6.876.331,03 zł wydatków na realizację zadań zleconych, sfinansowano m.in.:

✓ świadczenia rodzinne wraz z dodatkami dla 381 świadczeniobiorców	1.632.338,78
✓ fundusz alimentacyjny dla 19 osób	113.735,05
✓ świadczenie w ramach programu „Za Życiem”	12.000,00
✓ wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników (+materiały i usługi do obsługi świadczeń)	51.431,83
✓ świadczenia wychowawcze dla 996 świadczeniobiorców („500+”)	4.997.361,92
✓ wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników („500+”)(+materiały i usługi do obsługi świadczeń)	42.477,00
✓ składki zdrowotne opłacane za 16 podopiecznych (św. pielęgnacyjne)	26.810,04
✓ obsługę programu Karta Dużej Rodziny	176,41

Ponadto w ramach środków własnych w dziale 855 wydano 43.157,91 zł tj. 73,15% kwoty planowanej, na zakupy usług związanych z pobytem czworga dzieci z terenu gminy w ośrodkach pełniących funkcję rodzin zastępczych.

W rozdziałach 85502 i 85504 dokonano również wydatków związanych ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych (§2910) wraz z odsetkami (§4560). Wydatków tych dokonano ze środków uprzednio wpłaconych przez świadczeniobiorców. Z uwagi na fakt, że zwracane gminie świadczenia, były sfinansowane dotacją z budżetu

państwa, stąd konieczność dokonania po stronie gminy dalszego zwrotu tychże środków na rachunek budżetu państwa, na pośrednictwem Wojewody Dolnośląskiego.

*wydatki majątkowe

W rozdziale 85516 umiejscowiono plan wydatków związanych z budową żłobka. Łączna kwota planowanych nakładów na to zadanie wyniosła 200.000 zł, z których do końca roku wydano 87.444,40 zł, co stanowi 43,72% kwoty planowanej. Obniżenie planu w stosunku do wartości pierwotnie planowanych spowodowane było odstąpieniem od realizacji umowy przez wykonawcę robót budowlanych w 2021 r.

900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym łącznie zaplanowano na wydatki w 2021 rok na kwotę 2.776.626,28 zł, z czego wydano: 2.619.232,81 zł (tj. 94,33%).

*wydatki bieżące

W ramach niniejszego działu mieszczą się m.in. wydatki związane z gospodarowaniem odpadami (rozdział 90002). Szczegółową charakterystykę wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami zamieszczono w dalszej części sprawozdania.

Na utrzymanie zieleni gminnej (rozdział 90004) wydatkowano kwotę 13.982,66 zł (69,61% planu). W ramach tej kwoty zakupiono kwiaty wraz z materiałem niezbędnym do obsadzenia skwerów i rabatki na terenie gminy.

W rozdziale 90005 umiejscowiono wydatki związane z realizacją programu *Czyste Powietrze*, które wyniosły 17.669,19 zł. Wydatki na ten program finansowane są ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z Porozumieniem zawartym z WFOŚiGW we Wrocławiu. Wysokość dofinansowania jakie gmina otrzymała w 2021 r. opiewa na kwotę 9.675,00 zł, pozostała część dofinansowania została wypłacona w 2022 r. w formie refundacji poniesionych wydatków.

Oświetlenie ulic, dróg i placów (rozdział 90015) kosztowało budżet gminy 385.292,71 zł (92,51% kwoty planowanej), w tym m.in.: 222.458,37 zł na zakup energii elektrycznej, 96.137,34 zł na zakup usług eksploatacyjnych, 58.302,00 zł na zakup usług remontowych.

W rozdziale 90026 pierwotnie zabezpieczono środki na wkład własny do projektu polegającego na usuwaniu azbestu z nieruchomości położonych na terenie gminy. Na to zadanie gmina ubiegała się o dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu. Jednakże wskutek braku dofinansowania, odstąpiono od realizacji tego zadania. Tym samym wydatki na ten cel nie wystąpiły.

W ramach pozostałej działalności (rozdział 90095) wydatkowano 531.412,71 zł, tj. 90,95% kwoty planowanej. Na wyżej wymienioną kwotę składają się m.in. następujące wydatki:

- 402.174,33 zł - wynagrodzenia i pochodne pracowników fizycznych oraz pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych;
- 67.319,99 zł - zakup materiałów i wyposażenia,
- 5.519,80 zł - zakup usług remontowych,
- 9.040,93 zł - badania lekarskie i świadczenia w ramach BHP dla pracowników,
- 4.190,70 zł - wartość wykonanych prac przez dłużników odpracowujących zadłużenie,
- 13.833,92 zł - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- 1.002,87 zł - wydatki poniesione w ramach funduszu sołectkiego,
- 15.700,40 zł - wydatki związane z opieką nad zwierzętami bezdomnymi oraz zbiórką i przekazaniem do utylizacji padłej zwierzyny,

***wydatki majątkowe**

Na wydatki inwestycyjne w dziale 900 zaplanowano 292.830,00 zł. Z kwoty tej wydano do końca roku 285.420,39 zł, co stanowi 97,47% planu. Kwota wydatków wykonanych obejmuje wydatki dokonane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 39.279,00 zł.

921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na zadania z zakresu kultury w 2021 r. łącznie zaplanowano na wydatki w kwocie 1.007.400,00 zł, w tym: na wydatki bieżące - 938.400 zł i wydatki majątkowe: 69.000 zł. Łączne wykonanie wydatków w dziale 921 na koniec 2021 roku wyniosło: 943.346,68 zł (93,64%) z czego: wykonanie wydatków bieżących wyniosło: 924.852,98 zł (98,56%) a wydatków majątkowych: 18.493,70 zł (26,80%).

***wydatki bieżące**

W rozdziale 92109 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 33.400 zł na wydatki związane z utrzymaniem obiektów kulturalnych na terenie gminy, będących w zarządzie Urzędu Gminy, w tym zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego (17.000 zł). Do końca roku z powyższych kwot dokonano wydatków odpowiednio w wysokości: 19.852,98 zł (59,44%) i 16.978,10 zł (99,87%).

W ramach niniejszego działu zabezpieczono środki (rozdział 92114) w kwocie 15.000 zł na dotacje dla organizacji pozarządowych prowadzących działalność w zakresie upowszechniania kultury. Powyższą kwotę wydano w całości w formie dotacji celowej zgodnie z przeznaczeniem.

W rozdziale 92116 na bieżącą działalność Biblioteki+ Centrum Kultury zaplanowano w budżecie kwotę 820.000 zł, w formie dotacji podmiotowej. Z kwoty tej sfinansowano wydatki m.in. na: wynagrodzenia i pochodne oraz bieżące utrzymanie świetlic wiejskich i biblioteki.

Ponadto w ramach tego działu w rozdziale 92120 zaplanowano kwotę 70.000,00 zł na dofinansowanie remontu obiektów zabytkowych, z czego:

- 50.000 zł przekazano w formie dotacji dla Parafii w Czarnym Borze, z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu wnętrza Kościoła w Czarnym Borze,
- 20.000 zł przekazano w formie dotacji dla Parafii w Witkowie, z przeznaczeniem na dofinansowanie prac konserwatorsko-restauratorskich ołtarza w Kaplicy Św. Anny w Witkowie.

***wydatki majątkowe**

W dziale 921 zabezpieczono nakłady w wysokości 69.000 zł na realizację zadania 3 zadań inwestycyjnych, z czego do końca roku wydano 18.493,70 zł, co stanowi 26,80% kwoty planowanej.

926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Na działalność z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowano w budżecie gminy na 2021 r. 1.079.368,74 zł, z tego na działalność bieżącą 341.527,74 zł i działalność inwestycyjną 737.841,00 zł. Łączna kwota wykonania wydatków w tym dziale opiewa na kwotę: 840.317,13 zł z czego wydatki bieżące wykonano do kwoty: 303.187,93 zł (88,77%) a wydatki majątkowe do kwoty: 537.129,20 zł (72,80% kwoty planowanej).

***wydatki bieżące**

W rozdziale 92601 wydano w 2021 roku kwotę 47.426,73 zł (78,05%) na bieżące utrzymanie obiektów sportowych.

W rozdziale 92605 wydatkowano: 197.000 zł (100% planu), w tym: 167.000 zł w formie dotacji dla stowarzyszeń prowadzących na terenie gminy działalność sportową, 30.000 zł na stypendia sportowe dla zawodników z terenu gminy osiągających wysokie wyniki sportowe.

Wykonanie wydatków bieżących w rozdziale 92695 opiewa na kwotę 58.761,20 zł (70,15%), w tym: 55.071,20 zł - w ramach funduszu sołeckiego oraz 3.690,00 zł – na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem placów zabaw, siłowni zewnętrznych i innych terenów rekreacyjnych na terenie gminy.

*wydatki majątkowe

W ramach działalności inwestycyjnej w dziale 926 zaplanowano wydatki w kwocie 737.841 zł, na realizację 4 zadań inwestycyjnych, w tym 2 w ramach funduszu sołeckiego. Z powyższej kwoty do końca roku wydano 537.129,20 zł co stanowi 72,80% kwoty planowanej.

VII. INWESTYCJE

W związku z faktem, iż zadania inwestycyjne kolejny raz stanowią istotną pozycję budżetu gminy poświęcono im odrębną część niniejszego sprawozdania.

Na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano w budżecie na 2021 rok kwotę 5.129.259,97 zł, co stanowiło 17,42% wszystkich wydatków budżetu gminy. W powyższej kwoty do końca 2021 roku wydano 4.308.775,64 zł, co stanowi 84,00% kwoty planowanej i 15,96% wszystkich zrealizowanych wydatków budżetowych w 2021 roku. Na uwagę zasługuje fakt, że na realizację zadań inwestycyjnych Gmina pozyskała w latach 2020-2021 dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (dalej: *FPC*), w tym w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (dalej: *RFIL*). Środki te będą wydatkowane sukcesywnie aż do 2024 roku, stąd też w kolumnie *Źródło finansowania* określono kwoty zrealizowane/wykorzystane wyłącznie w 2021 roku.

Szczegółowy opis realizacji inwestycji oraz wysokość poniesionych nakładów finansowych na ich realizację zawiera poniższa tabela:

L.p.	Nazwa zadania	Klasyfikacja	Zakres rzeczowy zadania oraz etap realizacji na dzień 31.12.2021 r.	Plan wydatków na 2021 r.	Wykonanie na dzień 31.12.2021r.	Źródło finansowania
<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</u>				<u>3.279.553,41</u>	<u>2.908.011,25</u>	
1.	BUDOWA CIĄGU PIESZO-ROWEROWEGO, INTEGRACJA Z SYSTEMEM TRANSPORTU ZBIOROWEGO	60013 § 6050	Zadanie w trakcie przygotowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Realizacja tego zadania planowana jest na lata 2021-2022. Gmina podjęła współpracę w zakresie wspólnej realizacji tego zadania z Samorządem Województwa Dolnośląskiego. Na realizację tego zadania Gmina uzyskała dofinansowanie z FPC w łącznej wysokości 700.000 zł	26.200,00	24.600,00	Środki własne 24.600 zł
2.	BUDOWA CHODNIKA PRZY DRODZE POWIATOWEJ NR 3367D W WITKOWIE	60014 § 6050	Gmina w porozumieniu z Powiatem Wałbrzyskim II półroczu br. odstąpiła od realizacji tego zadania we wskazanym zakresie. W II półroczu 2021 r. wykonaniem zadania o podobnych charakterze zajmie się Powiat, a gmina przekazała dotację.	0,00	0,00	Środki własne 0 zł Powiat Wałbrzyski 0 zł
3.	DOTACJA DLA POWIATU WAŁBRZYSKIEGO NA UTWARDZENIE POBOCZY PRZY DRODZE POWIATOWEJ NR 3367D W MIEJSCOWOŚCIACH WITKÓW I CZARNY BÓR	6016 § 6620	Gmina Czarny Bór przekazała Powiatowi Wałbrzyskiemu dotację stanowiącą 50% kosztów realizacji zadania. W wyniku realizacji zadania wykonano utwardzenie nawierzchni poboczy w miejscowości Witków i Czarny Bór, w ciągu drogi powiatowej nr 3367D, o łącznej powierzchni ok. 500 m ² .	50.000,00	50.000,00	Środki własne 50.000 zł
4.	MONTAŻ BARIER OCHRONNYCH PRZY DROGACH NA TERENIE GMINY	60016 § 6050	Realizację tego zadania przeniesiono na 2022 rok	0,00	0,00	Środki własne 0,00 zł
5.	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH - DZ. NR 381 W JACZKOWIE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości 0,616 km; Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie od Samorządu Województwa Dolnośląskiego w ramach funduszu rekultywacji gruntów rolnych. Zadanie zakończone	351.000,00	350.502,74	Środki własne 276.582,74 zł Samorząd Województwa Dolnośląskiego 73.920 zł
6.	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH – CZ. DZ. NR 191/3 W JACZKOWIE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 77 m. Zadanie zakończone.	87.000,00	86.222,43	Środki własne 86.222,43 zł

7.	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH – CZ. DZ. NR 415/3, DZ. NR 478,21 W WITKOWIE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,209 km. Zadanie wykonane i zakończone	177.000,00	176.628,07	Środki własne 176.628,07 zł
8.	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH - DZ. NR 91, 126, 108, 59 W GRZĘDACH GÓRNYCH	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości 0,872 km; Na realizację zadania uzyskano dofinansowanie od Samorządu Województwa Dolnośląskiego w ramach funduszu rekultywacji gruntów rolnych. Zadanie wykonane i zakończone	719.000,00	718.539,69	Środki własne 498.795,69 zł Samorząd Województwa Dolnośląskiego 219.744 zł
9.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 177 I 178 W GRZĘDACH GÓRNYCH	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,110 km. Opracowano dokumentację projektową dokonano niezbędnych uzgodnień. Zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie robót w 2022 r.	150.000,00	0,00	Środki własne 0,00 zł
10.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 318 I 18 W GRZĘDACH	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,290 km. Opracowano dokumentację projektową dokonano niezbędnych uzgodnień. Zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie robót w 2022 r.	205.000,00	86.463,43	Środki własne 86.463,43 zł
11.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 492 W WITKOWIE	60016 § 6050	W 2021 roku zlecono przygotowanie dokumentacji projektowej. Zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie robót w 2022 r.	3.000,00	0,00	Środki własne 0 zł
12.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 495 W WITKOWIE	60016 § 6050	W 2021 roku zlecono przygotowanie dokumentacji projektowej. Zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie robót w 2022 r.	3.000,00	0,00	Środki własne 0 zł
13.	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH	60016 § 6050	Zadanie, w ramach którego poniesiono nakłady na nowe zadania inwestycyjne w zakresie infrastruktury drogowej, przed ich wyodrębnieniem w budżecie gminy. W ramach tego zadania zabezpieczono środki konieczne do zapewnienia wkładu finansowego, do zadań na które uzyskano lub planuje się uzyskać dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych. Zadanie w trakcie realizacji.	27.053,41	5.900,00	Środki własne 5.900 zł
14.	PRZEBUDOWA ULICY AZALIOWEJ W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,124 km. Zadanie wykonane i zakończone	162.000,00	161.968,27	Środki własne 161.968,27 zł
15.	PRZEBUDOWA ULICY BRZOSZOWEJ W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,085 km. Zadanie wykonane i zakończone	147.200,00	147.198,80	Środki własne 147.198,80 zł
16.	PRZEBUDOWA ULICY MALINOWEJ W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Realizację tego zadania przeniesiono na 2022 rok Planowane roboty obejmują wykonanie prac na odcinku o długości 0,196 km	25.000,00	0,00	Środki własne 0 zł
17.	PRZEBUDOWA ULICY WESOŁEJ W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Zakres rzeczowy: przebudowa drogi na odcinku o długości: 0,648 km. Zadanie wykonane i zakończone Na realizację tego zadania pozyskano dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (RFRD).	1.047.000,00	1.000.842,70	Środki własne 362.461,13 zł Budżet Państwa RFRD 638.381,57 zł
18.	UTWARDZENIE DROGI GMINNEJ - DZ. NR 524, 538/3 W WITKOWIE	60016 § 6050	Realizację tego zadania przeniesiono na 2022 rok	0,00	0,00	Środki własne 0 zł
19.	UTWARDZENIE TERENU NA DZ. 572/6 W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	Utwardzono 225 m ² nawierzchni dz. 572/6 kostką betonową, wraz z wykonaniem podbudowy, montażem obrzeży oraz wykonaniem odwodnienia. Zadanie zakończone.	60.000,00	53.020,12	Środki własne 53.020,12 zł
20.	ZAGOSPODAROWANIE TERENU PO BYŁEJ DRODZE WOJEWÓDZKIEJ NR 367	60016 § 6050	Zadanie w trakcie przygotowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej i na etapie poszukiwania możliwości dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. Zadanie to planuje się kontynuować w kolejnych latach budżetowych.	22.000,00	21.525,00	Środki własne 21.525 zł
21.	PRZEBUDOWA UL. KOLEJOWEJ W CZARNYM BORZE	60016 § 6050	W 2021 roku zlecono przygotowanie dokumentacji projektowej. Zadanie w trakcie realizacji, planowane zakończenie robót w 2022 r.	25.000,00	24.600,00	Środki własne 24.600 zł
22.	UTWARDZENIE NAWIERZCHNI DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH - DZ. NR 189 W WITKOWIE	60016 § 6050	W trakcie roku odstąpiono od realizacji tego zadania	0,00	0,00	Środki własne 0 zł
GOSPODARKA MIESZKANIOWA				490.158,76	412.537,88	
23.	BUDOWA DWÓCH KOMINÓW BLASZANYCH DLA LOKALU 1B W BUDYNKU NR 25 W GRZĘDACH	70005 § 6050	W ramach tego zadania wykonano i zamontowano dwa blaszane kominy (spalinowy i wentylacyjny). Zadanie zakończone.	16.000,00	15.562,30	Środki własne 15.562,30 zł
24.	ZAKUP NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWEJ - DZ. NR 415/2 W CZARNYM BORZE	70005 § 6050	Zakupiono nieruchomość niezabudowana stanowiącą działkę nr 415/2 o pow. 0,0514 ha położoną w Czarnym Borze przy ul. Głównej – w celu powiększenia działki nr 416 stanowiącej własność gminy Czarny Bór	16.158,76	16.158,76	Środki własne 16.158,76 zł
25.	ADAPTACJA BUDYNKU JACZKÓW 22 NA CELE MIESZKANIOWE	70095 § 6050	W 2020 roku wykonano prace na parterze budynku wyodrębniając 2 lokale komunalne, W 2021 roku zlecono przebudowę podłogi na I piętrze budynku. Zadanie częściowo zakończone planowane do kontynuacji w kolejnych latach budżetowych.	25.000,00	24.857,10	Środki własne 24.857,10 zł
26.	BUDOWA BUDYNKU KOMUNALNEGO PRZY UL. WESOŁEJ W CZARNYM BORZE	70095 § 6050	W ramach tego zadania wybudowany został budynek mieszkalny, w którym zlokalizowane jest 12 lokali mieszkalnych. Zadanie zakończone, budynek został zasiedlony lokatorami. Wydatki w 2021 r. dotyczą płatności końcowej dokonanej w I kwartale br., w II półroczu 2021 r. otrzymano dofinansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 922.077 zł, w związku z zakończeniem realizacji tejże inwestycji.	53.000,00	52.834,73	*Bank Gospodarstwa Krajowego 922.077 zł (refundacja wydatków poniesionych w latach ubiegłych) Środki własne 52.834,73 zł

27.	PRZEBUDOWA LOKALU MIESZKALNEGO - UL. PARKOWA 2/1 W CZARNYM BORZE	70005 § 6050	W ramach tego zadania wykonano roboty budowlane polegające na przebudowie dachu. Zadanie na tym etapie zakończone. Na kolejne lata planuje się dalszą przebudowę.	50.000,00	48.646,88	Środki własne 48.646,88 zł
28.	WYKONANIE INSTALACJI GAZOWEJ W KOMUNALNYCH LOKALACH MIESZKALNYCH	70095 § 6050	W ramach niniejszego zadania wykonano instalacje gazowe w 2 lokalach komunalnych. Zadanie na tym etapie zakończone. Na kolejne lata planuje się dalszą realizację tego zadania.	90.000,00	87.819,82	Środki własne 87.819,82 zł
29.	ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ PRZY OBIEKTACH EDUKACYJNYCH W GMINIE CZARNY BÓR	70095 § 6050	W ramach tego zadania planuje się wykonać nowe miejsca parkingowe wraz z oświetleniem oraz małą architekturą. Na realizację tego zadania uzyskano dofinansowanie z FPC w łącznej wysokości 300.000 zł. Realizację tego zadania przeniesiono na 2022 rok	50.000,00	0,00	Środki własne 0 zł Środki FPC 0 zł
30.	BUDOWA STREFY AKTYWNOŚCI GOSPODARCZEJ W CZARNYM BORZE Poprzednia nazwa zadania: UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH	70095 § 6057 § 6059	W 2020 r. opracowano dokumentację projektową. Gmina podpisała w 2021 r. umowę na dofinansowanie tego zadania ze środków UE, w ramach ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej. Ponadto otrzymano w 2020 r. dofinansowanie w wysokości 2.500.000 zł na realizację tego zadania w kolejnych latach budżetowych z FPC w ramach RFIL. Z uwagi na brak możliwości zaangażowania środków RFIL jako wkładu własnego, w 2022 r. zawniósowano o zmianę przeznaczenia tychże środków na zadanie związane z przebudową dróg gminnych. Zadanie w trakcie realizacji.	190.000,00	166.658,29	Środki własne 166.658,29 zł, w tym 6.029,52 zł środki UE, które zostaną zrefundowane w kolejnym roku Środki FPC(RFIL) 0,00 zł
ADMINISTRACJA PUBLICZNA				19.876,80	19.876,80	
31.	ZAKUP CHOINKI	75075 § 6060	W ramach tego zadania zakupiono i zamontowano dekoracyjną choinkę o wysokości 6 m, wyposażoną w iluminacje świetlne, którą zamontowano na okres świąteczny w Czarnym Borze, na dz. nr 365	19.876,80	19.876,80	Środki własne 19.876,80 zł
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA				40.000,00	39.862,02	
32.	DOFINANSOWANIE ZAKUPU RADIOWOZU POLICYJNEGO	75404 § 6170	Na mocy stosownej umowy Gmina Czarny Bór przekazała dofinansowanie na rzecz Funduszu Wsparcia Policji, wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w celu zakupu radiowozu policyjnego, który będzie wykorzystywany także na terenie gminy do zapewnienia bezpieczeństwa mieszkańcom. W wyniku przekazanego dofinansowania zakupiono dla KMP w Wałbrzychu radiowóz policyjny marki Toyota z napędem hybrydowym.	15.000,00	14.986,35	Środki własne 14.986,35 zł
33.	DOTACJA NA DOFINANSOWANIE MONTAŻU INSTALACJI FOTOWOLTAICZNEJ NA BUDYNKU OSP W WITKOWIE	75412 § 6170	Jednostka OSP w Witkowie pozyskała dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochr. Środowiska i Gosp. Wodnej, brakującą część środków przekazała gmina w formie dotacji celowej, w wyniku czego na obiekcie remizy zamontowano instalację fotowoltaiczną.	25.000,00	24.875,67	Środki własne 24.875,67 zł
POMOC SPOŁECZNA				0,00	0,00	
34.	UTWORZENIE MIESZKANIA CHRONIONEGO	85220 § 6050	W trakcie roku odstąpiono od realizacji tego zadania	0,00	0,00	Budżet Państwa 0 zł
RODZINA				200.000,00	87.444,40	
35.	BUDOWA ŻŁOBKA W CZARNYM BORZE	85505 § 6050	Opracowano koncepcję architektoniczną, wyłoniono wykonawcę robót. W ciągu roku rozwiązano umowę z wykonawcą, trwa procedura wyłonienia nowego wykonawcy. W 2020 r. otrzymano dofinansowanie w wysokości 2.500.000 zł na realizację tego zadania z RFIL w ramach FPC. Uzyskano także dofinansowanie z Rządowego Programu Maluch+ i w kwocie 1.815.000 zł. Zadanie w trakcie realizacji.	200.000,00	87.444,40	Środki własne 1.344,40 zł Środki FPC(RFIL) 86.100 zł Program Maluch+ 0,00 zł
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA				292.830,00	285.420,39	
36.	DOFINANSOWANIE KOSZÓW WYMIANY ŹRÓDEŁ CIEPŁA DLA MIESZKAŃCÓW GMINY	90005 § 6230	Opracowano zasady naboru wniosków i przyznawania dotacji, zawarto umowy z mieszkańcami i po wykonaniu wymiany źródeł ciepła wypłacano dotacje, stanowiące formę refundacji części poniesionych nakładów. Zadanie zakończone w ramach przeprowadzonego naboru wniosków.	151.000,00	150.156,75	Środki własne 150.156,75 zł, w tym 9.999,79 zł środki pochodzące z kar i opłat za korzystanie ze środowiska
37.	DOTACJA NA WKŁAD WŁASNY DO PROJEKTU: „WYMIANA DOTYCHCZASOWYCH WYSOKOEMISYJNYCH ŹRÓDEŁ CIEPŁA...”	90005 § 6619	Gmina Czarny Bór jest partnerem w realizacji projektu dofinansowanego ze środków UE w ramach ZIT AW pod nazwą „Wymiana dotychczasowych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w domach jednorodzinnych i mieszkaniach w domach wielorodzinnych, na obszarze Gminy Czarny Bór, Gminy Miejskiej Kamienna Góra, Gminy Kamienna Góra, Gminy Stare Bogaczowice oraz Uzdrowskiej Gminy Miejskiej Szczawno-Zdrój”, kwota wydatków obejmuje przypadającą na gminę proporcjonalną część wydatków na wkład własny do projektu, ponoszony przez Lidera Projektu – Gminę Stare Bogaczowice. Zadanie w trakcie realizacji	24.200,00	17.636,52	Środki własne 17.636,52 zł
38.	ZAGOSPODAROWANIE TERENU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - ZAKUP I MONTAŻ LAMP OŚWIETLENIOWYCH (FS JACZKÓW)	90015 § 6050	W ramach tego zadania zakupiono 2 lampy oświetleniowe solarne typu Hybryda, które zamontowano w Jaczkowie, na dz. nr 214/3	22.280,00	22.279,00	Środki własne FS Jaczków: 22.279,00
39.	ZAKUP I MONTAŻ LAMP OŚWIETLENIOWYCH (FS GRZĘDY GÓRNE: 17.000,-)	90015 § 6050	W ramach tego zadania zakupiono 2 lampy oświetleniowe solarne typu Hybryda, które zamontowano w Grzędach Górnych, na dz. nr 101	22.280,00	22.279,00	Środki własne FS Grzędy Górne: 17.000 zł Środki własne 5.279 zł

40.	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH	90026 § 6050	Opracowano dokumentację projektowo-kosztorysową. Poszukiwanie źródeł finansowania. Wydatki w roku 2021 r. dotyczą zleconych prac projektowych w latach ubiegłych.	17.720,00	17.719,12	Środki własne 17.719,12 zł
41.	ZAKUP OSPRZĘTU DO REALIZACJI ZADAŃ KOMUNALNYCH NA TERENIE GMINY	90095 § 6060	W ramach tego zadania zakupiono kosiarkę wysięgnikową.	70.000,00	55.350,00	Środki własne 55.350 zł
<u>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</u>				<u>69.000,00</u>	<u>18.493,70</u>	
42.	ZMIANA SPOSOBU OGRZEWANIA W ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W JACZKOWIE - ODNOWA DOLNOŚLĄSKIEJ WSI	92109 § 6050	W 2021 r. opracowano dokumentację projektową. Zadanie zaplanowane do realizacji w kolejnych latach.	5.000,00	5.000,00	Środki własne 5.000,00
43.	WYPOSAŻENIE ŚWIETLICY WIEJSKIEJ „NAD GRZĘDZKIM POTOKIEM”	92109 § 6057 § 6059	W ramach tego zadania zakupiono do świetlicy w Grzędach wyposażenie gastronomiczne, świetlicowe, komputerowe, nagłośnieniowe. Na realizację tego zadania Gmina pozyskała dofinansowanie ze środków UE w ramach PROW. Wydatki w 2021 r. stanowiły końcowe płatności. Zadanie zakończone i rozliczone. Otrzymano refundację z UMWD z tyt. części poniesionych wydatków.	14.000,00	13.493,70	UE – PROW 214.781,95 zł (refundacja wydatków poniesionych w 2021 r. i latach ubiegłych) Środki własne 12.062,02
44.	ZABEZPIECZENIE I UDOSTĘPNIENIE RUIN ZAMKU W CZARNYM BORZE	92120 § 6050	Na realizację tego zadania Gmina otrzymała w 2021 r. dofinansowanie z RFIL (gminy górskie) w ramach FPC w kwocie 3.446.670 zł. Zadanie zaplanowane do realizacji w kolejnych latach.	50.000,00	0,00	Środki własne 0 zł FPC (RFIL-gminy górskie) – 0 zł
<u>KULTURA FIZYCZNA I SPORT</u>				<u>737.841,00</u>	<u>537.129,20</u>	
45.	ROZBUDOWA OBIEKTÓW REKREACYJNYCH I SPORTOWYCH WRAZ Z ZAPLECZEM	92601 § 6050	W ramach tego zadania planuje się dokonać rozbudowy terenów rekreacyjnych i sportowych w gminie w zakresie budowy sieci wodnej i kanalizacyjnej, budowę miejsc parkingowych z miejscem do ładowania pojazdów elektrycznych oraz miejscem dla pojazdów typu „camper”. Na dofinansowanie tego zadania gmina otrzymała w 2020 r. dofinansowanie z RFIL w ramach FPC w kwocie 1.500.000 zł	640.000,00	439.289,19	FPC-(RFIL) 219.622,54 zł Środki własne 219.666,65 zł
46.	DOTACJA NA DOFINANSOWANIE WKŁADÓW WŁASNYCH DLA ORGANIZACJI REALIZUJĄCYCH PROJEKTY WSPÓŁFINANSOWANE ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH	92695 § 6230	W ramach tego zadania przekazano dotację celową dla Uczniowskiego Klubu Narciarskiego MELAFIR, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu armaty śnieżnej	50.000,00	50.000,00	Środki własne 50.000 zł
47.	UTWARDZENIE PLACU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ (FS BORÓWNO: 30.000)	92695 § 6050	W ramach tego zadania wykonano prace ziemno-budowlane polegające na utwardzeniu placu na działce nr 232/2 w Borównie. Zadanie zakończone.	33.841,00	33.841,00	Środki własne FS Borówno 30.000 zł
48.	ZAGOSPODAROWANIE PLACU ZABAW (FS WITKÓW)	92695 § 6050	W ramach tego zadania doposażono plac zabaw w Witkowie w nowe elementy: huśtawkę, bujaki i ławki. Zadanie zakończone.	14.000,00	13.999,01	Środki własne FS Witków: 13.999,01 zł
OGÓŁEM:				5.129.259,97	4.308.775,64	

VIII. WYDATKI W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO GMINY CZARNY BÓR ZA 2021 ROK

Sołectwo	Przedsięwzięcia przewidziane do realizacji według wniosku sołectwa		Kwota planu w zł	z tego:		Wykonanie na dz. 31.12.2021 r.	z tego		Klasyfikacja
				wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
Borówno	OGÓŁEM		36.657,46	6.657,46	30.000,00	34.119,20	4.119,20	30.000,00	---
	1	Utworzenie placu użyteczności publicznej	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	92695.6050
	2	Dofinansowanie imprez i uroczystości	6.657,46	6.657,46	0,00	4.119,20	4.119,20	0,00	75075.4210
Grzędy	OGÓŁEM		36.807,90	36.807,90	0,00	35.662,38	35.662,38	0,00	---
	1	Utrzymanie sprzętu koszącego	2.000,00	2.000,00	0,00	1.002,87	1.002,87	0,00	90095.4210
	2	Doposażenie świetlicy	7.000,00	7.000,00	0,00	6.987,40	6.987,40	0,00	92109.4210
	3	Zagospodarowanie miejsc użyteczności publicznej (mała infrastruktura)	27.807,90	8.980,00 18.827,90	0,00 0,00	27.681,11	8.862,11 18.819,00	0,00 0,00	92695.4210 92695.4300
Grzędy Górne	OGÓŁEM		19.005,71	2.005,71	17.000,00	19.002,42	2.002,42	17.000,00	---
	1	Zakup i montaż lamp oświetleniowych	17.000,00	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	90015.6050
	2	Zakup naczyń oraz sprzętu AGD na organizację imprez i uroczystości w sołectwie	2.005,71	2.005,71	0,00	2.002,42	2.002,42	0,00	75075.4210
Jaczków	OGÓŁEM		33.799,08	11.519,08	22.280,00	33.538,22	11.259,52	22.279,00	---
	1	Zagospodarowanie terenu użyteczności publicznej	23.799,08	1.519,08 0,00	0,00 22.280,00	23.538,52	1.259,52 0,00	0,00 22.279,00	92695.4210 90015.6050
	2	Doposażenie świetlicy	10.000,00	10.000,00	0,00	9.999,70	9.999,70	0,00	92109.4210
Witków	OGÓŁEM		50.147,00	36.147,00	14.000,00	47.842,92	33.843,91	13.999,01	---
	1	Zagospodarowanie placu zabaw	26.000,00	12.000,00 0,00	0,00 14.000,00	31.998,91	11.999,90 0,00	0,00 19.999,01	92695.4300 92695.6050
	2	Zakup kompletów stołów z ławkami	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	92695.4210
	3	Zakup wiaty przystankowej wraz z utwardzeniem terenu	10.000,00	7.715,00 2.285,00	0,00 0,00	7.713,34	7.713,34 0,00	0,00 0,00	60016.4210 60016.4300
	4	Bieżące utrzymanie toi-toi i traktorka	2.000,00	780,00 1.220,00	0,00 0,00	1.983,67	765,43 1.218,24	0,00 0,00	92695.4210 92695.4300
	5	Przeniesienie siłowni zewnętrznej	2.147,00	2.147,00	0,00	2.147,00	2.147,00	0,00	92695.4300
RAZEM			176.417,15	93.137,15	83.280,00	170.165,14	86.887,13	83.278,01	---

PLAN I WYKONANIE WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA KONIEC 2021 ROKU

Dział	Rozdział	Wydatki bieżące		Wydatki majątkowe		OGÓŁEM	
		Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
600	60016	10.000,00	7.713,34	0,00	0,00	10.000,00	7.713,34
750	75075	8.663,17	6.121,62	0,00	0,00	8.663,17	6.121,62
900	90015	0,00	0,00	39.280,00	39.279,00	39.280,00	39.279,00
	90095	2.000,00	1.002,87	0,00	0,00	2.000,00	1.002,87
921	92109	17.000,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00
926	92695	55.473,98	55.071,20	44.000,00	43.999,01	99.473,98	99.070,21
OGÓŁEM		93.137,15	86.887,13	83.280,00	83.278,01	176.417,15	170.165,14

IX. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

DOCHODY						
Dział	Rozdział	§	Treść / Nazwa jednostki	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	%
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	10.000,00	9.999,79	100,0
	90019		<i>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</i>	<i>10.000,00</i>	<i>9.999,79</i>	<i>100,0</i>
		0690	Wpływy z różnych opłat	10.000,00	9.999,79	100,0

WYDATKI								
Klasyfikacja	Treść	Plan na 2021 r.	z tego:		Wykonanie za 2021 r.	z tego:		%
			wydatki bieżące	wydatki majątkowe		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
900 90005	przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza - (art. 400a ust. 1 pkt 21)	10.000,00	0,00	10.000,00	9.999,79	0,00	9.999,79	100,0
	- wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym	10.000,00	0,00	10.000,00	9.999,79	0,00	9.999,79	100,0
§ 6230	Dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła dla mieszkańców gminy Czarny Bór	10.000,00	0,00	10.000,00	9.999,79	0,00	9.999,79	100,0
RAZEM		10.000,00	0,00	10.000,00	9.999,79	0,00	9.999,79	100,0

X. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT ZA ODBIÓR I GOSPODAROWANIE ODPADAMI ORAZ WYDATKI NIMI SFINANSOWANE

DOCHODY						
Dział	Rozdział	§	Treść	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			1.150.000,00	1.121.524,09	97,5
	90002	Gospodarka odpadami		1.150.000,00	1.121.524,09	97,5
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.150.000,00	1.121.524,09	97,5

WYDATKI							
Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2020 r.	w tym: wydatki bieżące	Wykonanie za 2021 r.	w tym: wydatki bieżące	%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		1.440.000,00	1.440.000,00	1.385.455,15	1.385.455,15	96,2
	90002	Gospodarka odpadami	1.440.000,00	1.440.000,00	1.385.455,15	1.385.455,15	96,2
		-wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, /związane z obsługą administracyjną systemu gosp. odpadami/	69.370,00	69.370,00	69.368,65	69.368,65	100,0
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań,	1.370.630,00	1.370.630,00	1.316.086,50	1.316.086,50	96,0
		w tym:					
		-wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych oraz tworzeniem i utrzymaniem punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych; wydatki na wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	1.363.279,00	1.363.279,00	1.309.067,24	1.309.067,24	96,0
		-wydatki związane z obsługą administracyjną systemu gospodarowania odpadami	7.351,00	7.351,00	7.019,26	7.019,26	95,5

INFORMACJA ZA 2021 rok,		
o której mowa w art. 6r ust. 2e ustawy z dnia 13.09.1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1439 ze zm.)		
1.	Wartość zrealizowanych dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1.121.524,09
2.	Wartość wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	1.385.455,15
	w tym na koszty:	
	a) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	1.288.403,24
	b) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	20.664,00
	c) obsługi administracyjnej systemu	76.387,91
	d) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	0,00
	e) wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym*	0,00*
	f) utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami	0,00
	g) usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach	0,00
3.	Środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym	0,00

*Gmina wyposaża mieszkańców w worki i pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – koszt ten nie został wydzielony, ponieważ został ujęty w ogólnej umowie zawartej z wykonawcą usługi odbioru i transportu odpadów komunalnych.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym,	
o którym mowa w art. 6r ust. 1aa ustawy z dnia 13.09.1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1439 ze zm.)	
- na początek 2021 r.	0,00 zł
- na koniec 2021 r.	0,00 zł

DOCHODY Z OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

1. Należności do zapłaty na początek roku	-	103.460,74 zł
-w tym: należności wymagalne (zaległości)	-	88.378,13 zł
2. Przypis netto z tytułu opłat za gosp. odp. kom.	-	1.128.465,32 zł
3. Otrzymane wpłaty od mieszkańców (dochody wykonane)	-	1.121.524,09 zł
4. Należności do zapłaty na koniec roku	-	113.026,52 zł
-w tym: należności wymagalne (zaległości)	-	98.871,47 zł

WYDATKI NA SYSTEM GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI**I. Wydatki na odbiór, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych**

- Odbiorem i transportem odpadów komunalnych z terenu Gminy Czarny Bór zajmuje się Wykonawca wybrany z wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. W 2021 roku Wykonawcą powyższych usług było Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej SANIKOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce. Wydatki związane z odbiorem i transportem odpadów z terenu Gminy wyniosły w 2021 roku – 481.320,46 zł (§ 4300).
- Zagospodarowaniem odpadów (w tym odzyskiem i unieszkodliwianiem) na podstawie zawartej w 2013 roku zajmuje się Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej SANIKOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce, które prowadzi Regionalną Instalację Przetwarzania Odpadów Komunalnych. Wydatki za korzystanie z usług RIPOK wyniosły w 2021 roku – 777.568,14 zł (§ 4300).
- Gmina Czarny Bór jest udziałowcem Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej SANIKOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce. W związku z prowadzoną działalnością spółki wystąpiła konieczność wypłaty rekompensaty dla ww. spółki z tytułu prowadzenia działalności w ogólnym interesie gospodarczym w wysokości 29.514,64 zł (§ 4300).

II. Wydatki na tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych

Na podstawie zawartej Umowy z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej SANIKOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce, tj. podmiotem prowadzącym Punkty Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych, mieszkańcy Gminy Czarny Bór mają prawo korzystać z usług takich punktów w dwóch lokalizacjach: Boguszów-Gorce, ul Brzozowa 1 i Kamienna Góra, ul. Towarowa 49.

Wydatki za korzystanie z usług PSZOK wyniosły w 2021 roku – 20.664,00 zł (§ 4300)

III. Wydatki na obsługę administracyjną systemu

Obsługą administracyjną systemu zagospodarowania zajmuje się 3 pracowników Urzędu, w ramach częściowego zaangażowania czasu pracy. Obsługą merytoryczną (koordynacja systemu, współpraca z Wykonawcami oraz merytoryczna weryfikacją składanych deklaracji) zajmują się 1 osoba w wymiarze czasu pracy odpowiadającym 0,25 etatu. Prowadzeniem ewidencji wymiarowej opłaty oraz egzekucją administracyjną zaległości zajmuje się 1 osoba w wymiarze czasu pracy odpowiadającym 0,5 etatu. Księgowaniem i rozliczaniem wpłat zajmuje się 1 osoba w wymiarze czasu pracy odpowiadającym 0,25 etatu.

Wydatki na obsługę administracyjną systemu wyniosły 76.387,91 zł, z czego:

- 54.438,26 zł - (§ 4010 – wynagrodzenia osobowe)
- 3.468,65 zł - (§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne)
- 9.894,75 zł - (§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne)
- 1.566,99 zł - (§ 4120 – składki na FP i FS)
- 4.919,50 zł - (§ 4300 – zakup usług pocztowych – przesyłki dot. systemu gosp.odp.)
- 1.550,26 zł - (§ 4440 – odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych)
- 549,50 zł - (§ 4700 – szkolenia pracowników)

IV. Wydatki na edukację ekologiczną w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi

W 2021 roku nie poniesiono wydatków na ten cel.

V. Wydatki na wyposażenie nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymywania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym

Gmina wyposaża mieszkańców w worki i pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – koszt ten nie został wydzielony, ponieważ został ujęty w ogólnej umowie zawartej z wykonawcą usługi odbioru i transportu odpadów komunalnych.

VI. Wydatki na utworzenie i utrzymanie punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami

W 2021 roku nie poniesiono wydatków na ten cel.

VII. Wydatki na usunięcie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach

W 2021 roku nie poniesiono wydatków na ten cel.

Dochody ogółem	1.121.524,09 zł
Wydatki ogółem	1.385.455,15 zł
Wynik finansowy systemu gospodarowania odpadami Gminy Czarny Bór za 2021 rok	- 263.931,06 zł (deficyt)

Rada Gminy Czarny Bór Uchwałą Nr XLVI/237/2021 z dnia 30.11.2021 r. postanowiła się o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochozących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wynikających z różnicy powstałej pomiędzy dochodami z pobranej opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi a kosztami funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, z uwagi na fakt, iż wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w Gminie Czarny Bór przewyższają dochody z tyt. opłaty za gospodarowanie tymi odpadami.

**XI. DOCHODY Z TYTUŁU WYDANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW
ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH
W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW
ALKOHOLOWYCH**

DOCHODY						
Dział	Rozdział	§	Treść / Nazwa jednostki	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	%
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			74.423,96	83.170,25	111,8
	75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>		74.423,96	83.170,25	111,8
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	7.423,96	7.423,96	100,0
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	70.000,00	75.746,29	108,2

WYDATKI							
Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2021 r.	w tym: wydatki bieżące	Wykonanie za 2021 r.	w tym: wydatki bieżące	%
851	OCHRONA ZDROWIA		117.394,39	117.394,39	71.391,55	71.391,55	60,8
	85153	<i>Zwalczanie narkomanii</i>	7.000,00	7.000,00	5.325,98	5.325,98	76,1
		Wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w zakresie przeciwdziałania narkomanii w tym:					
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań (wydatki rzeczowe i zakup usług związanych z realizacją Programu)	7.000,00	7.000,00	5.325,98	5.325,98	76,1
	85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	110.394,39	110.394,39	66.065,57	66.065,57	59,9
		Wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym:					
		-wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30.980,00	30.980,00	26.651,99	26.651,99	86,0
		-wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań z tego:	79.414,39	79.414,39	39.413,58	39.413,58	49,6
		➤ wydatki rzeczowe (materiały, wyposażenie związane z realizacją Programu, nagrody, art. spoż.)	51.814,39	51.814,39	19.115,58	19.115,58	36,9
		*w tym sfinansowane środkami z opłaty (rozdział 75618 §0270)	7.423,96	7.423,96	7.423,96	7.423,96	100,0
		➤ zakup usług związanych z realizacją Programu	26.700,00	26.700,00	20.168,00	20.168,00	75,5
		➤ różne opłaty, opinie biegłych, szkolenia	900,00	900,00	130,00	130,00	14,4

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu (niewykorzystanych na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii)	
- na początek 2021 r. (z lat ubiegłych)	39.970,43 zł
- na koniec 2021 r. (narastająco)	51.749,13 zł

XII. INFORMACJA O UDZIELONYCH DOTACJACH DLA JEDNOSTEK SEKTORA I DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW W 2021 ROKU

Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						
L.p.	Klasyfikacja	Nazwa podmiotu dotowanego (przeznaczenie/cel)	Rodzaj dotacji	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	%
1.	75095.6620	Powiat Wałbrzyski - dofinansowanie utwardzenia poboczy na terenie gminy Czarny Bór	celowa	50.000,00	50.000,00	100,0
2.	75095.2319	Gmina Wałbrzych - dofinansowanie do kosztów funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej	celowa	9.594,00	8.927,60	93,1
3.	75404.2300	Komenda Wojewódzka Policji we Wrocławiu - dofinansowanie zakupu radiowozu policyjnego dla KMP w Wałbrzychu	celowa	15.000,00	14.986,35	99,9
4.	75404.6170	Komenda Wojewódzka Policji we Wrocławiu - dofinansowanie zakupu mundurów dla KMP w Wałbrzychu	celowa	5.000,00	5.000,00	100,0
5.	80104.2900	Pobyt dzieci z terenu Gminy Czarny Bór, w placówkach przedszkolnych na terenie innych gmin	celowa	65.000,00	60.857,60	93,6
6.	80195.2310	Gmina Wałbrzych - zajęcia katechezy baptystycznej	celowa	548,16	548,16	100,0
7.		Gmina Miejska Kamienna Góra - zajęcia katechezy religii Kościoła zielonoświątkowego	celowa	834,48	834,48	100,0
8.		- zajęcia katechezy innych wyznań niż rzymsko-katolickie	celowa	3.157,36	0,00	0,0
9.	85214.2710	Gmina Dobromierz - pomoc dla pogorzalców z terenu gminy Dobromierz	celowa	5.000,00	5.000,00	100,0
10.	90005.6619	Gmina Stare Bogaczowice - dotacja na wkład własny do projektu współfinansowanego ze środków UE „Wymiana dotychczasowych wysokoemisyjnych źródeł ciepła...”	celowa	24.200,00	17.636,52	72,9
11.	92116.2480	Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze	podmiotowa	820.000,00	820.000,00	100,0
Ogółem dotacje dla jsfp:				998.334,00	783.790,71	98,5
w tym:						
-podmiotowe				820.000,00	820.000,00	100,0
-celowe				178.334,00	163.750,71	91,8

Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						
L.p.	Klasyfikacja	Nazwa podmiotu dotowanego (przeznaczenie/cel)	Rodzaj dotacji	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.	%
Ochrona przeciwpożarowa i bezpieczeństwo publiczne				130.000,00	128.975,67	99,2
1.	75412.2820	Ochotnicza Straż Pożarna w Borównie -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	14.000,00	14.000,00	100,0
2.		Ochotnicza Straż Pożarna w Czarnym Borze -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	21.000,00	21.000,00	100,0
3.		Ochotnicza Straż Pożarna w Grzędach -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	23.700,00	23.700,00	100,0
4.		Ochotnicza Straż Pożarna w Jaczkowie -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	25.000,00	25.000,00	100,0
5.		Ochotnicza Straż Pożarna w Witkowie -zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	20.400,00	20.400,00	100,0
6.		-zapewnienie ochrony p.poż. na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej	celowa	900,00	-----	-----
7.	75412.6230	Ochotnicza Straż Pożarna w Witkowie -dofinansowanie wkładu własnego do projektu związanego z zakupem i montażem instalacji fotowoltaicznej zamontowanej na obiekcie Remizy OSP w Witkowie	celowa	25.000,00	24.875,67	99,5
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				151.000,00	150.156,75	99,4
1.	90005.6230	Dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła dla mieszkańców gminy	celowa	151.000,00	150.156,75	99,4
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego				85.000,00	85.000,00	100,0
1.	92114.2360	Stowarzyszenie Górali Czarnoborskich -pielęgnowanie polskości, tradycji i ludowego dziedzictwa kulturowego oraz wzbogacanie oferty kulturalnej	celowa	15.000,00	15.000,00	100,0
2.	92120.2720	Parafia Rzymsko-Katolicka P.W. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Witkowie -ochrona zabytków na terenie gminy	celowa	20.000,00	20.000,00	100,0
3.		Parafia Rzymsko-Katolicka P.W. Najświętszego Serca Pana Jezusa w Czarnym Borze -ochrona zabytków na terenie gminy	celowa	50.000,00	50.000,00	100,0
Kultura fizyczna				217.000,00	217.000,00	100,0
1.	92605.2360	UKN Melafir Czarny Bór	dotacje celowe na zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu	100.000,00	100.000,00	100,0
2.		SLZS SKALNIK Czarny Bór		15.500,00	15.500,00	100,0
3.		KS LZS ISKRA Witków		15.000,00	15.000,00	100,0
4.		Stowarzyszenie ATRAKCYJNI Czarny Bór		3.500,00	3.500,00	100,0
5.		GLKS HUSARIA Grzędy		12.000,00	12.000,00	100,0
6.		Stowarzyszenie KLUB SENIORÓW Witków		3.500,00	3.500,00	100,0

7.		LZS JOKER Jaczków		15.000,00	15.000,00	100,0
8.		DSSN AKTYWNI Wrocław		2.500,00	2.500,00	100,0
10.	92605.6230	UKN Melafir Czarny Bór -dotacja na wkład własny do projektu dofinansowanego ze środków zewnętrznych – zakup armaty śnieżnej	celowa	50.000,00	50.000,00	100,0
Ogółem dotacje dla jssfp:				583.000,00	581.132,42	99,7
<u>DOTACJE RAZEM:</u>				<u>1.581.334,00</u>	<u>1.564.923,13</u>	<u>99,0</u>
w tym:						
-podmiotowe				820.000,00	820.000,00	100,0
-celowe				761.334,00	744.923,13	97,8

XIII. WYKAZ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

1. Prace społecznie użyteczne

Realizacja niniejszego zadania odbywała się na podstawie 2 porozumień zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy w Wałbrzychu:

- 4/21- RI.EM.6084-4/21 z dnia 03.03.2021 r. – 2 osoby

- 6/21- RI.EM.6084-6/21 z dnia 18.05.2021 r. – 3 osoby

Wartość otrzymanego dofinansowania od PUP w Wałbrzychu w 2021 r. – 5.174,10 zł.

2. Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej

Na podstawie Porozumienia Międzygminnego z dnia 24.02.2015 r. Gminy tworzące Aglomerację Wałbrzyską postanowiły o utworzeniu jednostki obsługującej pod nazwą: Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej" (IPAW), której zadaniem będzie obsługa Związku ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej. Koszty funkcjonowania IPAW pokrywane będą w 85% ze środków zewnętrznych, natomiast pozostałe 15% stanowiące wkład własny Stron Porozumienia z budżetów gminy tworzących Aglomerację Wałbrzyską, w odpowiedniej proporcji. Kwota przekazanej dotacji dla Gminy Wałbrzych w 2021 roku na ten cel wyniosła 8.927,60 zł.

3. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – dz. nr 381 w Jaczkowie

Na realizację tego zadania Samorząd Województwa Dolnośląskiego przekazał Gminie dotację celową w kwocie 73.920 zł, zgodnie z Porozumieniem Nr MGW/18/2021 zawartym dnia 10.05.2021 r.

4. Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych- dz. nr 91, 126, 108, 59 w Grzędach Górnych

Na realizację tego zadania Samorząd Województwa Dolnośląskiego przekazał Gminie dotację celową w kwocie 219.744 zł, zgodnie z Porozumieniem Nr MGW/168/2021 zawartym dnia 02.09.2021 r.

5. Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 3367D w Witkowie

Na realizację tego zadania Powiat Wałbrzyski zamierzał przekazać Gminie dotację celową w kwocie 50.000 zł, zgodnie z Porozumieniem Nr 67.WIP.7013.10.2021 zawartym dnia 31.03.2021 r. Porozumienie rozwiązano z dniem 25.06.2021 r., w związku ze zmianą sposobu i trybu realizacji przedmiotowego zadania.

6. Utwardzenie poboczy przy drodze powiatowej Nr 3367D w miejscowościach Witków i Czarny Bór

Na realizację tego zadania Gmina Czarny Bór przekazała Powiatowi Wałbrzyskiemu dotację celową w kwocie 50.000 zł, zgodnie z Umową Nr 10/2021/MT zawartą dnia 25.08.2021 r. Inwestycję wykonano i zakończono, a w jej wyniku utwardzono pobocza o łącznej powierzchni ok. 500 m².

7. Pomoc pogorzelcom z terenu Gminy Dobromierz

Na mocy Umowy z dnia 16.03.2021 r. Gmina Czarny Bór udzieliła Gminie Dobromierz pomocy finansowej, w formie dotacji celowej, z przeznaczeniem na udzielenie wsparcia, w postaci zasiłku celowego, na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego dla mieszkańców gminy Dobromierz – poszkodowanych w pożarze, jaki miał miejsce w nocy z 14 na 15 grudnia 2020 r. Wartość przekazanej pomocy opiewa na kwotę: 5.000 zł.

8. VI Górski Półmaraton z flagą na Trójkarbie

Na podstawie Porozumienia Międzygminnego nr 89/2021 z dnia 1 października 2021 r., Gmina Stare Bogaczowice przekazała dotację w kwocie 5.000 zł Gminie Czarny Bór na dofinansowanie organizacji zadania pod nazwą: „VI Górski Półmaraton z flagą na Trójkarbie”.

9. Wymiana dotychczasowych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w domach jednorodzinnych i mieszkania w domach wielorodzinnych, na obszarze Gminy Czarny Bór, Gminy Miejskiej Kamienna Góra, Gminy Kamienna Góra Gminy Stare Bogaczowice oraz Uzdrowskiej Gminy Miejskiej Szczawno-Zdrój

Gmina Stare Bogaczowice jest liderem partnerskiego projektu współfinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (RPO WD 2014-2020, Oś priorytetowa 3 "Gospodarka niskoemisyjna", Działanie 3.3. „Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym”, nr projektu RPDS.03.03.04-02-0001/20. Na podstawie zawartej w dniu 9 grudnia 2020 r. Umowy Gminy partnerskie (w tym Gmina Czarny Bór) zobowiązane są do partycypacji w kosztach wkładu własnego do projektu, o którym mowa wyżej. Z tego tytułu w 2021 roku Gmina Czarny Bór przekazała Gminie Stare Bogaczowice dotację celową w wysokości 17.636,52 zł.

10. Współfinansowanie zajęć z katechezy innych wyznań niż rzymskokatolickie, dla uczniów z terenu gminy Czarny Bór, uczęszczających na te zajęcia na terenie innych gmin

Na mocy Porozumienia Nr 3/XI/2020/COJ z dnia 16.11.2020 r. Gmina Czarny Bór udzieliła Gminie Miejskiej Kamienna Góra dotacji celowej, stanowiącej partycypację w kosztach funkcjonowania grup katechetycznych prowadzonych przez Zbór „Jeruzalem” prowadzący katechezę religii Kościoła Zielonoświątkowego. Wysokość udzielonej w 2021 r. dotacji na ten cel wyniosła 834,48 zł. Ponadto na mocy Porozumienia Nr UM/BEKS/INNE/29/6/23-G/2020 z dnia 14.09.2020 r. Gmina Czarny Bór udzieliła Gminie Wałbrzych dotacji celowej, stanowiącej partycypację w kosztach organizacji zajęć z katechezy baptystycznej, Wysokość udzielonej w 2021 r. dotacji na ten cel wyniosła 548,16 zł.

XIV. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO NA DZIEŃ 31.12.2021 R.

Lp	Wyszczególnienie	Stan na :		Zwiększenia (+) Zmniejszenia (-) stanu w roku budżetowym	Sposób zagospodarowania				
		31.12.2020	31.12.2021		w bezpośrednim zarządzie gminy	w zarządzie jednostki komunalnej	dzierżawa najem leasing	wieczyste użytkowanie	inne formy
1.	Grunty ogółem (ha), w tym :	513,9	511,4	- 2,7 / +0,2	198,4	18,0	230,0	65,0	-
	- rolne	242,9	242,2	- 0,7	14,7	-	228,1	-	-
	- działki budowlane	37	35,7	- 1,4 / +0,1	33,7	-	1,9	0,1	-
	- tereny rekreacyjne	14,8	14,8	-	14,8	-	-	-	-
	- pozostałe	202,9	202,4	- 0,6 / +0,1	119,5	18,0	-	64,9	-
	- lasy	16,3	16,3	-	16,3	-	-	-	-
2.	Parki	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Budynki (ogółem)	71	72	+1	18	14	2	-	38
	- mieszkalne	51	52	+1	-	14	-	-	38
	- obiekty szkolne	4	4	-	4	-	-	-	-
	- obiekty kulturalne	6	6	-	6	-	-	-	-
	- obiekty służby zdrowia	1	1	-	1	-	-	-	-
	- pozostałe obiekty użytk. publicznej	6	6	-	6	-	-	-	-
	- inne	3	3	-	1	-	2	-	-
4.	Budowle i urządzenia techniczne								
	- wodociągi (szt.)	0	0	-	-	-	-	-	-
	--- długość (w km)	0	0	-	-	-	-	-	-
	- oczyszczalnie ścieków (szt.)	1	1	-	-	-	-	-	-
	- wysypiska (szt.)	-	-	-	-	-	-	-	-
	- drogi gminne (ulice) dł. km	40,8	40,8	-	40,8	-	-	-	-
	- obiekty sportowe	6	6	-	6	-	-	-	-

Gmina Czarny Bór wg stanu na dzień 31 grudnia 2021r. dysponowała:

- 511,4093 ha gruntów rolnych, budowlanych, rekreacyjnych i innych,
- 72 budynkami, w tym 52 budynkami mieszkalnymi,
- 1 oczyszczalnię ścieków,
- 6 obiektami sportowymi i 1 halą sportową,
- 40,8 km dróg gminnych.

W użytkowaniu wieczystym znajduje się 65,0 ha gruntów, w tym:

- 0,1 ha - w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych, i
- 64,9 ha - w użytkowaniu wieczystym Mineral Polska Sp. z o.o. w Czarnym Borze oraz Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

W ciągu 2021 roku nastąpiły zmiany w stanie mienia gminnego poprzez:

***Zmniejszenie powierzchni gruntów o 2,7161 ha**

w tym o:

- 0,1414 ha - w wyniku przeprowadzonej sprzedaży gruntów budowlanych i pozostałych w trybie bezprzetargowym;
- 1,3640 ha - w wyniku przeprowadzonej sprzedaży gruntów budowlanych i pozostałych w trybie przetargowym;
- 0,6591 ha - w wyniku przeprowadzonej sprzedaży gruntów rolnych w trybie przetargowym;
- 0,5516 ha - w wyniku wyłączenia gruntów pod budowę drogi ekspresowej S3;

***Zwiększenie powierzchni gruntów o 0,1725 ha**

w tym:

- 0,0514 - w wyniku zakupu działki 415/2 w Czarnym Borze
- 0,1211 - w wyniku przejęcia działki 104/1 na poszerzenie drogi

***Zmniejszenie o 1 liczby lokali mieszkalnych**

- w wyniku przeprowadzonej procedury sprzedaży lokalu o powierzchni 27m²;

***Zwiększenie o 1 liczby budynków mieszkalnych**

- w wyniku zakończonej inwestycji pod nazwą: Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesolej w Czarnym Borze.

XIV. INFORMACJA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO ŚRODKÓW FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2021 ROKU

Zgodnie z art. 65 ust. 13 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r. poz. 568 ze zm.) organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego, przekłada organowi stanowiącemu, informację o wykonaniu planu finansowego rachunku, o którym mowa w art. 65 ust. 11 ww. ustawy.

Rozliczenia środków otrzymanych w ramach dofinansowania z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dokonano w podziale na nabory, w jakich składano wnioski o dofinansowanie w zakresie wydatków majątkowych oraz osobno wyodrębniono zadania bieżące, na realizację których również pozyskano dofinansowanie z ww. Funduszu.

INFORMACJA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW FPC - ZADANIA INWESTYCYJNE -

1. Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Etap I

W 2020 roku na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła kwota 7.200.000,00 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie realizacji 4 zadań inwestycyjnych. Wykorzystanie tych środków zaplanowano na lata 2021-2023.

Realizacja wydatków finansowanych ze środków RFIL, na zadania objęte dofinansowaniem przedstawia się następująco:

Nazwa zadania		Budowa ciągu pieszo rowerowego, integracja z systemem transportu zbiorowego	Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze	Budowa żłobka gminnego w Czarnym Borze	Rozbudowa obiektów rekreacyjnych i sportowych wraz z zapleczem	OGÓŁEM
Okres realizacji		2021-2022	2020-2023	2019-2022	2021-2022	-----
Kwota otrzymanego w 2020 r. dofinansowania		700.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	1.500.000,00	7.200.000,00
2020	Plan wydatków majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie wydatków majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	Plan wydatków majątkowych	0,00	200.000,00	100.000,00	500.000,00	800.000,00
	Wykonanie wydatków majątkowych na dz. 31.12.2021 r.	0,00	0,00	86.100,00	219.622,54	305.722,54
2022	Plan wydatków majątkowych	700.000,00	1.200.000,00	2.400.000,00	1.000.000,00	5.300.000,00
2023	Plan wydatków majątkowych	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00
PLAN wydatków majątkowych ogółem na lata 2020-2023		<u>700.000,00</u>	<u>2.500.000,00</u>	<u>2.500.000,00</u>	<u>1.500.000,00</u>	<u>7.200.000,00</u>
WYKONANIE wydatków majątkowych ogółem w latach 2020-2023		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>86.100,00</u>	<u>219.622,54</u>	<u>305.722,54</u>

Stan środków na wyodrębnionym rachunku na początek roku: 7.200.000,00 zł

Stan środków na wyodrębnionym rachunku na koniec roku: 6.894.277,46 zł

2. Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – dofinansowanie dla gmin górskich

W 2021 roku na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła, w ramach powyższego rodzaju dofinansowania, kwota 3.446.000,00 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie realizacji 1 zadania inwestycyjnego. Wykorzystanie tych środków zaplanowano na lata 2021-2023.

Realizacja wydatków finansowanych ze środków RFIL (dofinansowanie dla gmin górskich), na zadania objęte dofinansowaniem przedstawia się następująco:

Nazwa zadania		Udostępnienie turystyczne ruin Zamku Lubno w Czarnym Borze
Okres realizacji		2021-2024
Kwota otrzymanego w 2021 r. dofinansowania		3.446.670,00
2021	Plan wydatków majątkowych	0,00
	Wykonanie wydatków majątkowych na dz. 31.12.2021 r.	0,00
2022	Plan wydatków majątkowych	746.670,00
2023	Plan wydatków majątkowych	1.300.000,00
2024	Plan wydatków majątkowych	1.400.000,00
PLAN wydatków majątkowych ogółem na lata 2021-2024		3.446.670,00
WYKONANIE wydatków majątkowych ogółem w latach 2021-2024		0,00

Stan środków na wyodrębnionym rachunku na koniec roku: 3.446.670,00 zł

3. Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – dofinansowanie inwestycji realizowanych w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe gospodarstwa rolne

W 2021 roku na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła, w ramach powyższego rodzaju dofinansowania, kwota 300.000,00 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie realizacji 1 zadania inwestycyjnego. Wykorzystanie tych środków zaplanowano w 2022 r.

Realizacja wydatków finansowanych ze środków RFIL (dofinansowanie inwestycji realizowanych w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe gospodarstwa rolne), na zadania objęte dofinansowaniem przedstawia się następująco:

Nazwa zadania		Modernizacja i przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Czarny Bór, Grzędy, Grzędy Górne, Witków, Jaczków
Okres realizacji		2022
Kwota otrzymanego w 2021 r. dofinansowania		300.000,00
2021	Plan wydatków majątkowych	0,00
	Wykonanie wydatków majątkowych na dz. 31.12.2021 r.	0,00
2022	Plan wydatków majątkowych	300.000,00
PLAN wydatków majątkowych ogółem na lata 2021-2022		300.000,00
WYKONANIE wydatków majątkowych ogółem w latach 2021-2022		0,00

Stan środków na wyodrębnionym rachunku na koniec roku: 300.000,00 zł

4. Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Etap II

W 2021 roku na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła, w ramach powyższego rodzaju dofinansowania, kwota 300.000 zł, która przeznaczona jest na dofinansowanie realizacji 1 zadania inwestycyjnego. Wykorzystanie tych środków zaplanowano w 2022 roku.

Realizacja wydatków finansowanych ze środków RFIL na zadania objęte tym dofinansowaniem przedstawia się następująco:

Nazwa zadania		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej
Okres realizacji		2021-2022
Kwota otrzymanego w 2021 r. dofinansowania		300.000,00
2021	Plan wydatków majątkowych	0,00
	Wykonanie wydatków majątkowych na dz. 31.12.2021 r.	0,00
2022	Plan wydatków majątkowych	300.000,00
PLAN		
wydatków majątkowych ogółem na lata 2021-2022		<u>300.000,00</u>
WYKONANIE		
wydatków majątkowych ogółem w latach 2021-2022		<u>0,00</u>

Stan środków na wyodrębnionym rachunku na koniec roku: 300.000,00 zł

5. Nagroda w ramach konkursu „Rosnąca Odporność” otrzymana z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

W 2021 roku na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła, w ramach powyższego rodzaju dofinansowania, kwota 1.000.000 zł, która została w 2022 r. przeznaczona na dofinansowanie realizacji 1 zadania inwestycyjnego. Wykorzystanie tych środków zaplanowano w latach 2022-2023.

Realizacja wydatków finansowanych z powyższych środków na zadania objęte tym dofinansowaniem przedstawia się następująco:

Nazwa zadania		Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa obsługi klienta i dostosowania obiektu do potrzeb osób niepełnosprawnych
Okres realizacji		2022-2023
Kwota otrzymanego w 2021 r. dofinansowania		1.000.000,00
2021	Plan wydatków majątkowych	0,00
	Wykonanie wydatków majątkowych na dz. 31.12.2021 r.	0,00
2022	Plan wydatków majątkowych	1.000.000,00
PLAN		
wydatków majątkowych ogółem na lata 2021-2022		<u>1.000.000,00</u>
WYKONANIE		
wydatków majątkowych ogółem w latach 2021-2022		<u>0,00</u>

Stan środków na wyodrębnionym rachunku na początek roku: 0,00 zł

Stan środków na wyodrębnionym rachunku na koniec roku: 1.000.000,00 zł

Łączne zestawienie otrzymanych środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczonych na zadania inwestycyjne oraz ich wykorzystanie w 2021 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan środków pieniężnych na rachunku na początek 2021 r.	7.200.000,00 zł
2.	(+) otrzymane dofinansowanie w 2021 roku (rozdział 75816 §6100)	5.046.670,00 zł
3.	(-) wydatki majątkowe na zadania objęte dofinansowaniem zrealizowane w 2021 roku	305.722,54 zł
4.	Stan środków pieniężnych na rachunku na koniec 2021 r.	11.940.947,46 zł

W celu zrównoważenia budżetu w kolejnych latach po roku, w którym otrzymano dofinansowanie na realizację ww. zadań, jako źródło finansowania deficytu, powstałego w wyniku planowanych wydatków majątkowych na zadania objęte dofinansowaniem RFIL/FPC, wskazane zostały przychody w § 905 Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

INFORMACJA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW FPC - ZADANIA BIEŻĄCE -

6. Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Dopłaty do czynszów

W 2021 roku na dopłaty do czynszów na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór wpłynęła kwota 2.626,00 zł w ramach ww. dofinansowania. Powyższa kwota została zwrócona do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w czerwcu br. z uwagi na brak osób chętnych i uprawnionych do przyznania takiego dofinansowania.

Realizacja planu finansowego zadania objętego dofinansowaniem przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 rok
1.	Dochody z tytułu ww. dofinansowania	852.85215 § 2700	0,00	0,00
2.	Wydatki na dopłaty do czynszów dla mieszkańców, którzy utracili dochody w wyniku COVID-19	852-85215 § 3110	0,00	0,00

Stan środków na wyodrębnionym rachunku na koniec roku: 0,00 zł

7. Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Szczepienia przeciw COVID-19

W związku z prowadzoną akcją szczepień w ramach Narodowego Programu Szczepień Przeciw COVID-19, Gmina Czarny Bór w 2021 r. otrzymała na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór dofinansowanie w kwocie 21.495,41 zł, w formie refundacji wydatków poniesionych na organizację stanowiska gminnego koordynatora szczepień i organizację transportu do punktu szczepień oraz dofinansowanie na promocję Programu. Wykorzystanie tych środków zaplanowano i zrealizowano w 2021 r.

Realizacja planu finansowego zadania objętego dofinansowaniem przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 rok
1.	Dochody z tytułu ww. dofinansowania	851.85195 § 2180	23.410,00	21.495,41
2.	Wydatki na organizację transportu do punktu szczepień, organizację stanowiska koordynatora gminnego ds. szczepień przeciwko COVID-19 oraz promocję Narodowego Programu Szczepień	852.85215	23.410,00	21.495,41
	w tym:			
	-wynagrodzenia	§ 4010	10.202,00	8.602,00
	-składki na ubezpieczenia społeczne	§ 4110	1.754,00	1.478,66
	-składki na Fundusz Pracy i F-sz Solidarnościowy	§ 4120	250,00	210,75
	-zakup materiałów i wyposażenia	§ 4210	5.218,00	5.218,00
	-zakup usług pozostałych	§ 4300	5.986,00	5.986,00

Stan środków na wyodrębnionym rachunku na koniec roku: 0,00 zł

8. Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Wspieraj seniora

Gmina Czarny Bór w 2021 r. otrzymała na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór dofinansowanie w kwocie 20.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację programu *Wspieraj seniora*. Wykorzystanie tych środków zaplanowano i zrealizowano w 2021 r.

Realizacja planu finansowego zadania objętego dofinansowaniem przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 r.
1.	Dochody z tytułu ww. dofinansowania	852.85295 § 2180	20.000,00	20.000,00
2.	Wydatki na realizację programu <i>Wspieraj Seniora</i>	852.85215	20.000,00	20.000,00
	w tym:			
	-wynagrodzenia	§ 4010	15.600,00	15.600,00
	-składki na ubezpieczenia społeczne	§ 4110	2.686,32	2.686,32
	-składki na Fundusz Pracy i F-sz Solidarnościowy	§ 4120	1.713,68	1.713,68

9. Laboratoria Przyszłości

W związku ze złożonym wnioskiem w ramach naboru do programu *Laboratoria Przyszłości* Gmina Czarny Bór w 2021 r. otrzymała na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Czarny Bór dofinansowanie w kwocie 127.800 zł. Wykorzystanie tych środków zaplanowano i częściowo zrealizowano w 2021 r. Niewykorzystana część dofinansowania zostanie wydatkowana w 2022 r.

Realizacja planu finansowego zadania objętego dofinansowaniem przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan na 2021 r.	Wykonanie za 2021 rok
1.	Dochody z tytułu ww. dofinansowania	801.80101 § 2180	127.800,00	127.800,00
2.	Wydatki na realizację programu <i>Laboratoria Przyszłości</i>	801.80101	127.800,00	14.422,98
	w tym:			
	-zakup pomocy dydaktycznych i książek	§ 4240	127.800,00	14.422,98

Stan środków na wyodrębnionym rachunku na koniec roku: 113.377,02 zł

Łączne zestawienie otrzymanych środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczonych na zadania bieżące oraz ich wykorzystanie w 2021 roku przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan środków pieniężnych na rachunku na początek 2021 r.	0,00 zł
2.	(+) otrzymane dofinansowanie w 2021 roku (§ 2180)	169.295,41 zł
3.	(-) wydatki bieżące na zadania objęte dofinansowaniem zrealizowane w 2021 roku	55.918,39 zł
4.	Stan środków pieniężnych na rachunku na koniec 2021 r.	113.377,02 zł

INFORMACJA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO RACHUNKU ŚRODKÓW FPC - ZBIORCZO -

Łączna kwota dofinansowania Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 jakie Gmina Czarny Bór otrzymała w latach 2020-2021 opiewa na kwotę: 12.415.965,41 zł, w tym w 2021 roku: 5.215.965,41 zł.

Z powyższej kwoty otrzymanego dofinansowania dokonano w 2021 roku wydatków na kwotę: 361.640,93 zł.

Wobec powyższego na realizację zadań objętych dofinansowaniem Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kolejnych latach budżetowych, według stanu na dzień 31.12.2021 roku pozostaje kwota: 12.054.324,48 zł.

Zbiorcze zestawienie rozliczenia środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 według stanu na dzień 31.12.2021 r. przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stan środków pieniężnych na rachunku na początek 2021 r.	7.200.000,00 zł
2.	(+) otrzymane dofinansowanie w 2021 roku (§ 2180, § 6100)	5.215.965,41 zł
3.	(-) wydatki ogółem na zadania objęte dofinansowaniem zrealizowane w 2021 roku	361.640,93 zł
4.	Stan środków pieniężnych na rachunku na koniec 2021 r.	12.054.324,48 zł

XV. PODSUMOWANIE

W przedłożonym Państwu sprawozdaniu przedstawiono najistotniejsze pozycje zadań i poszczególne kategorie dochodów i wydatków budżetu gminy. Szczegółowe dane liczbowe określają załączone zestawienia tabelaryczne dotyczące wykonania zarówno planu dochodów jak i wydatków budżetowych za 2021 rok.

Dokonując analizy przedstawionych w sprawozdaniu danych, można uznać, że sytuacja finansowa Gminy jest dobra. Należy w tym miejscu zauważyć, że pomimo trudności i ograniczeń jakie pojawiły się w związku z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 w 2021 roku realizacja planowanych dochodów, wydatków ukształtowała się na zadowalającym poziomie. Większość zadań inwestycyjnych planowanych na 2021 r. udało się zakończyć a niektóre z zadań są na etapie realizacji i będą kontynuowane w kolejnych latach budżetowych. Ponadto efektywne zarządzanie poziomem zadłużenia umożliwia zapewnienie finansowania realizowanych inwestycji, przy relatywnie niskim zaangażowaniu środków przeznaczonych na jego obsługę, co nie zagraża płynności finansowej Gminy.

Przy dokonywaniu wydatków wzięto pod uwagę, z jednej strony konieczność zapewnienia odpowiedniej wysokości środków niezbędnych do prowadzenia działalności, a z drugiej strony zasadę racjonalności gospodarowania i dysponowania środkami publicznymi. Pozytywnie należałoby również ocenić fakt, że wykonując skonstruowany plan budżetu na 2021 rok, udało się zrealizować umiejscowione w nim najpilniejsze pozycje wynikające m.in. z postulatów i wniosków zgłoszonych na spotkaniach z mieszkańcami gminy, konsultacjach z sołtysami, biorąc pod uwagę hierarchię potrzeb i możliwości finansowe gminy.

Oceniając wykonanie budżetu gminy za tak szczególny rok, jakim był rok 2021, należy pamiętać że, z uwagi na panującą sytuację związaną z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2, nie był on rokiem łatwym z różnych względów. Wprowadzane ograniczenia w działalności podmiotów gospodarczych jak i samych mieszkańców miały odzwierciedlenie w ich sytuacji finansowej i gospodarczej, co nie rzadko miało również negatywny wpływ na parametry finansowe wielu jednostek samorządu terytorialnego.

Jednak pomimo napotkanych w ciągu 2021 r. przeciwności, można stwierdzić, że Gminie Czarny Bór udało się zrealizować większość planowanych założeń, w związku z czym przedstawiając niniejsze sprawozdanie, Wójt Gminy Czarny Bór, liczy na zaakceptowanie przedstawionych w nim informacji, co będzie wyrazem pozytywnej oceny całorocznej pracy w zakresie zarządzania Gminą.

Wójt Gminy Czarny Bór

/-/

Adam Górecki